

令和4年度

決算報告書

社会福祉法人 陽風園

# 目 次

## 法人全体

計算書類	法人単位資金収支計算書 (第一号第一様式) . . . . .	1
	法人単位事業活動計算書 (第二号第一様式) . . . . .	2
	法人単位貸借対照表 (第三号第一様式) . . . . .	3
	資金収支内訳表 (第一号第二様式) . . . . .	4
	事業活動内訳書 (第二号第二様式) . . . . .	5
	貸借対照表内訳表 (第三号第二様式) . . . . .	6
	社会福祉事業区分 資金収支内訳表 (第一号第三様式) . . . . .	7
	社会福祉事業区分 事業活動内訳表 (第二号第三様式) . . . . .	10
	社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表 (第三号第三様式) . . . . .	13
計算書類に対する注記	計算書類に対する注記 (法人全体) . . . . .	16
附属明細書	借入金明細書 別紙3 (①) . . . . .	18
	寄附金収益明細書 別紙3 (②) . . . . .	19
	補助金事業等収益明細書 別紙3 (③) . . . . .	20
	事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 別紙3 (④) . . . . .	21
	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書 別紙3 (⑤) . . . . .	22
	基本金明細書 別紙3 (⑥) . . . . .	23
	国庫補助金等特別積立金明細書 別紙3 (⑦) . . . . .	24
財産目録	財産目録 別紙4 . . . . .	25

## 社会福祉事業

### 法人本部拠点

法人本部拠点区分	資金収支計算書 (第一号第四様式) . . . . .	30
	事業活動計算書 (第二号第四様式) . . . . .	31
	貸借対照表 (第三号第四様式) . . . . .	32
計算書類に対する注記 (法人本部)	計算書類に対する注記 (法人本部) . . . . .	33
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)	34
	積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑫)	35

### 向陽苑崎浦拠点区分

向陽苑崎浦拠点区分	資金収支計算書 (第一号第四様式) . . . . .	36
	事業活動計算書 (第二号第四様式) . . . . .	38
	貸借対照表 (第三号第四様式) . . . . .	40
計算書類に対する注記 (向陽苑崎浦)	計算書類に対する注記 (向陽苑崎浦) . . . . .	41
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)	43
	引当金明細書 別紙3 (⑨) . . . . .	44
	向陽苑崎浦拠点区分 資金収支明細書 別紙3 (⑩) . . . . .	45
	向陽苑崎浦拠点区分 事業活動明細書 別紙3 (⑪) . . . . .	46
	サービス区分間繰入金明細書 別紙3 (⑬) . . . . .	47

### 向陽苑木曳野拠点区分

向陽苑木曳野拠点区分	資金収支計算書 (第一号第四様式) . . . . .	48
	事業活動計算書 (第二号第四様式) . . . . .	50
	貸借対照表 (第三号第四様式) . . . . .	52
計算書類に対する注記 (向陽苑木曳野)	計算書類に対する注記 (向陽苑木曳野) . . . . .	53
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)	55
	引当金明細書 別紙3 (⑨) . . . . .	56
	向陽苑木曳野拠点区分 資金収支明細書 別紙3 (⑩) . . . . .	57
	向陽苑木曳野拠点区分 事業活動明細書 別紙3 (⑪) . . . . .	58
	積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑫) . . . . .	59
	サービス区分間繰入金明細書 別紙3 (⑬) . . . . .	60

### 万陽苑拠点区分

万陽苑拠点区分	資金収支計算書 (第一号第四様式) . . . . .	61
	事業活動計算書 (第二号第四様式) . . . . .	63
	貸借対照表 (第三号第四様式) . . . . .	65
計算書類に対する注記 (万陽苑)	計算書類に対する注記 (万陽苑) . . . . .	66
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)	68
	引当金明細書 別紙3 (⑨) . . . . .	69
	万陽苑拠点区分 事業活動明細書 別紙3 (⑪) . . . . .	70

### 第二万陽苑拠点区分

第二万陽苑拠点区分	資金収支計算書 (第一号第四様式) . . . . .	71
	事業活動計算書 (第二号第四様式) . . . . .	73
	貸借対照表 (第三号第四様式) . . . . .	75
計算書類に対する注記 (第二万陽苑)	計算書類に対する注記 (第二万陽苑) . . . . .	76
	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)	78
	引当金明細書 別紙3 (⑨) . . . . .	79
	第二万陽苑拠点区分 事業活動明細書 別紙3 (⑪) . . . . .	80
	積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑫) . . . . .	81

第三万陽苑拠点区分

第三万陽苑拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	82
第三万陽苑拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	84
第三万陽苑拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	86
計算書類に対する注記 (第三万陽苑)			87
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)			89
引当金明細書 別紙3 (⑨)			90
第三万陽苑拠点区分	事業活動明細書	別紙3 (⑩)	91
積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑫)			92

陽風園地域福祉プラザ拠点区分

陽風園地域福祉プラザ拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	93
陽風園地域福祉プラザ拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	95
陽風園地域福祉プラザ拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	97
計算書類に対する注記 (陽風園地域福祉プラザ)			98
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)			100
引当金明細書 別紙3 (⑨)			101
陽風園地域福祉プラザ拠点区分	事業活動明細書	別紙3 (⑩)	102

三陽ホーム拠点区分

三陽ホーム拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	104
三陽ホーム拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	106
三陽ホーム拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	108
計算書類に対する注記 (三陽ホーム)			109
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)			111
引当金明細書 別紙3 (⑨)			112
積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑫)			113

ハビリポート若葉・若竹拠点区分

ハビリポート若葉・若竹拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	114
ハビリポート若葉・若竹拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	116
ハビリポート若葉・若竹拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	118
計算書類に対する注記 (ハビリポート若葉・若竹)			119
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)			121
引当金明細書 別紙3 (⑨)			122
ハビリポート若葉・若竹拠点区分	事業活動明細書	別紙3 (⑩)	123
積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑫)			125

グループホーム拠点区分

グループホーム拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	126
グループホーム拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	127
グループホーム拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	128
計算書類に対する注記 (グループホーム)			129
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)			130
引当金明細書 別紙3 (⑨)			131
グループホーム拠点区分	事業活動明細書	別紙3 (⑩)	132

あけぼの作業所拠点区分

あけぼの作業所拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	133
あけぼの作業所拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	135
あけぼの作業所拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	137
計算書類に対する注記 (あけぼの作業所)			138
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)			139
引当金明細書 別紙3 (⑨)			140
積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑫)			141
就労支援事業別事業活動明細書 別紙3 (⑮)			142
就労支援事業明細書 別紙3 (⑯)			143

みずきこども園拠点区分

みずきこども園拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	144
みずきこども園拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	146
みずきこども園拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	148
計算書類に対する注記 (みずきこども園)			149
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)			150
引当金明細書 別紙3 (⑨)			151
積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑫)			152

公益事業

陽風園診療所拠点区分

陽風園診療所拠点区分	資金収支計算書	(第一号第四様式)	153
陽風園診療所拠点区分	事業活動計算書	(第二号第四様式)	154
陽風園診療所拠点区分	貸借対照表	(第三号第四様式)	156
計算書類に対する注記 (陽風園診療所)			157
基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書 別紙3 (⑧)			158
引当金明細書 別紙3 (⑨)			159

## 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	2,504,736,000	2,489,099,139	15,636,861	
		老人福祉事業収入	446,182,000	445,513,964	668,036	
		保育事業収入	218,204,000	228,788,869	△ 10,584,869	
		就労支援事業収入	19,344,000	8,653,281	10,690,719	
		障害福祉サービス等事業収入	966,006,000	970,368,193	△ 4,362,193	
		生活保護事業収入	298,404,000	298,482,072	△ 78,072	
		医療事業収入	58,822,000	55,364,882	3,457,118	
		経常経費寄附金収入	4,542,000	4,574,000	△ 32,000	
		受取利息配当金収入	24,000	23,048	952	
		その他の収入	5,503,000	5,836,950	△ 333,950	
	事業活動収入計(1)		4,521,767,000	4,506,704,398	15,062,602	
	支出	人件費支出	3,132,150,000	3,123,897,696	8,252,304	
		事業費支出	897,162,000	860,965,405	36,196,595	
事務費支出		259,091,000	243,579,707	15,511,293		
就労支援事業支出		19,344,000	19,917,465	△ 573,465		
利用者負担軽減額		691,000	631,116	59,884		
支払利息支出		9,498,000	9,494,387	3,613		
事業活動支出計(2)		4,317,936,000	4,258,485,776	59,450,224		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		203,831,000	248,218,622	△ 44,387,622		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	57,170,000	57,170,000	0	
		施設整備等収入計(4)		57,170,000	57,170,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	111,344,000	111,344,000	0	
		固定資産取得支出	186,281,000	187,437,885	△ 1,156,885	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	21,341,000	21,335,359	5,641	
施設整備等支出計(5)		318,966,000	320,117,244	△ 1,151,244		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 261,796,000	△ 262,947,244	1,151,244		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	146,000,000	146,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)		146,000,000	146,000,000	0
	支出	積立資産支出	65,000,000	65,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)		65,000,000	65,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		81,000,000	81,000,000	0	
予備費支出(10)		39,100,000	—	0		
		△ 39,100,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		23,035,000	66,271,378	△ 43,236,378		
前期末支払資金残高(12)		1,751,509,464	1,751,509,464	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		1,774,544,464	1,817,780,842	△ 43,236,378		

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	2,489,099,139	2,487,880,194	1,218,945
		老人福祉事業収益	445,513,964	441,325,801	4,188,163
		保育事業収益	228,788,869	221,790,104	6,998,765
		就労支援事業収益	8,653,281	8,119,567	533,714
		障害福祉サービス等事業収益	970,368,193	929,945,552	40,422,641
		生活保護事業収益	298,482,072	286,048,680	12,433,392
		医療事業収益	55,364,882	55,410,398	△ 45,516
		経常経費寄附金収益	4,644,000	2,918,186	1,725,814
	サービス活動収益計(1)	4,500,914,400	4,433,438,482	67,475,918	
	費用	人件費	3,129,216,696	3,065,361,826	63,854,870
事業費		860,960,261	781,713,238	79,247,023	
事務費		243,649,707	246,908,912	△ 3,259,205	
就労支援事業費用		19,917,465	19,677,686	239,779	
利用者負担軽減額		631,116	579,945	51,171	
減価償却費		481,628,735	484,586,635	△ 2,957,900	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 136,989,769	△ 136,329,697	△ 660,072	
サービス活動費用計(2)		4,599,014,211	4,462,498,545	136,515,666	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 98,099,811	△ 29,060,063	△ 69,039,748		
サービス活動外の増減の部	収益	受取利息配当金収益	23,048	20,248	2,800
		その他のサービス活動外収益	5,836,950	14,570,174	△ 8,733,224
		サービス活動外収益計(4)	5,859,998	14,590,422	△ 8,730,424
	費用	支払利息	9,494,387	11,423,699	△ 1,929,312
		サービス活動外費用計(5)	9,494,387	11,423,699	△ 1,929,312
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,634,389	3,166,723	△ 6,801,112		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 101,734,200	△ 25,893,340	△ 75,840,860		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	57,170,000	3,000,000	54,170,000
		特別収益計(8)	57,170,000	3,000,000	54,170,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2,600	135,794	△ 133,194
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 595	△ 11,999	11,404
		国庫補助金等特別積立金積立額	59,203,520	3,000,000	56,203,520
特別費用計(9)	59,205,525	3,123,795	56,081,730		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,035,525	△ 123,795	△ 1,911,730		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 103,769,725	△ 26,017,135	△ 77,752,590		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,351,746,702	5,606,863,837	△ 255,117,135	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,247,976,977	5,580,846,702	△ 332,869,725	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	146,000,000	100,100,000	45,900,000	
	その他の積立金積立額(16)	65,000,000	329,200,000	△ 264,200,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,328,976,977	5,351,746,702	△ 22,769,725	

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	2,015,707,935	1,970,387,217	45,320,718	流動負債	547,984,091	566,822,134	△ 18,838,043
現金預金	1,417,296,450	1,415,441,040	1,855,410	事業未払金	120,518,968	134,717,417	△ 14,198,449
事業未収金	553,223,105	529,981,104	23,242,001	その他の未払金	2,539,084	11,167,290	△ 8,628,206
未収金	288,529	163,653	124,876	1年以内返済予定設備資金借入金	111,344,000	111,344,000	0
未収補助金	36,532,774	14,536,147	21,996,627	1年以内返済予定リース債務	18,028,920	21,230,159	△ 3,201,239
医薬品	123,922	118,778	5,144	未払費用	53,794,242	53,179,506	614,736
立替金	106,946	439,881	△ 332,935	預り金	4,760,554	3,088,961	1,671,593
前払金	210,832	151,028	59,804	職員預り金	16,184,323	16,599,801	△ 415,478
前払費用	7,925,377	9,535,186	△ 1,609,809	前受金	6,000	6,000	0
その他の流動資産	0	20,400	△ 20,400	賞与引当金	220,808,000	215,489,000	5,319,000
固定資産	10,151,200,438	10,521,975,488	△ 370,775,050	固定負債	1,414,838,385	1,539,898,105	△ 125,059,720
基本財産	8,597,495,661	8,882,857,174	△ 285,361,513	設備資金借入金	1,379,240,000	1,490,584,000	△ 111,344,000
土地	1,496,662,278	1,496,662,278	0	リース債務	35,598,385	49,314,105	△ 13,715,720
建物	7,100,833,383	7,386,194,896	△ 285,361,513	負債の部合計	1,962,822,476	2,106,720,239	△ 143,897,763
その他の固定資産	1,553,704,777	1,639,118,314	△ 85,413,537	純 資 産 の 部			
建物	44,303,978	17,473,675	26,830,303	基本金	1,550,912,684	1,550,912,684	0
構築物	183,647,741	184,042,295	△ 394,554	国庫補助金等特別積立金	2,245,952,236	2,323,739,080	△ 77,786,844
機械及び装置	30,479	58,578	△ 28,099	その他の積立金	1,078,244,000	1,159,244,000	△ 81,000,000
車輛運搬具	201,239	436,313	△ 235,074	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
器具及び備品	133,781,178	146,855,942	△ 13,074,764	修繕積立金	41,290,000	41,290,000	0
建設仮勘定	24,420,000	19,922,000	4,498,000	施設等整備積立金	182,354,000	261,554,000	△ 79,200,000
有形リース資産	52,543,368	67,711,196	△ 15,167,828	園改築整備積立金	592,000,000	587,000,000	5,000,000
権利	537,587	561,466	△ 23,879	元利償還金積立金	257,600,000	264,400,000	△ 6,800,000
ソフトウェア	13,759,207	19,172,849	△ 5,413,642	次期繰越活動増減差額	5,328,976,977	5,351,746,702	△ 22,769,725
無形リース資産	936,000	2,340,000	△ 1,404,000	(うち当期活動増減差額)	△ 103,769,725	△ 26,017,135	△ 77,752,590
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0				
修繕積立資産	41,290,000	41,290,000	0				
施設等整備積立資産	182,354,000	261,554,000	△ 79,200,000				
園改築整備積立資産	592,000,000	587,000,000	5,000,000				
元利償還金積立資産	257,600,000	264,400,000	△ 6,800,000				
その他の固定資産	21,300,000	21,300,000	0	純資産の部合計	10,204,085,897	10,385,642,466	△ 181,556,569
資産の部合計	12,166,908,373	12,492,362,705	△ 325,454,332	負債及び純資産の部合計	12,166,908,373	12,492,362,705	△ 325,454,332

## 資金収支内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	2,489,099,139	0	2,489,099,139	0	2,489,099,139
		老人福祉事業収入	445,513,964	0	445,513,964	0	445,513,964
		保育事業収入	228,788,869	0	228,788,869	0	228,788,869
		就労支援事業収入	8,653,281	0	8,653,281	0	8,653,281
		障害福祉サービス等事業収入	970,368,193	0	970,368,193	0	970,368,193
		生活保護事業収入	298,482,072	0	298,482,072	0	298,482,072
		医療事業収入	0	62,224,234	62,224,234	△ 6,859,352	55,364,882
		経常経費寄附金収入	4,574,000	0	4,574,000	0	4,574,000
		受取利息配当金収入	22,696	352	23,048	0	23,048
		その他の収入	5,835,550	1,400	5,836,950	0	5,836,950
	事業活動収入計(1)	4,451,337,764	62,225,986	4,513,563,750	△ 6,859,352	4,506,704,398	
	支出	人件費支出	3,109,224,066	14,673,630	3,123,897,696	0	3,123,897,696
		事業費支出	844,218,972	19,302,175	863,521,147	△ 2,555,742	860,965,405
事務費支出		245,135,642	2,747,675	247,883,317	△ 4,303,610	243,579,707	
就労支援事業支出		19,917,465	0	19,917,465	0	19,917,465	
利用者負担軽減額		631,116	0	631,116	0	631,116	
支払利息支出		9,494,387	0	9,494,387	0	9,494,387	
事業活動支出計(2)	4,228,621,648	36,723,480	4,265,345,128	△ 6,859,352	4,258,485,776		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		222,716,116	25,502,506	248,218,622	0	248,218,622	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	57,170,000	0	57,170,000	0	57,170,000
		施設整備等収入計(4)	57,170,000	0	57,170,000	0	57,170,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	111,344,000	0	111,344,000	0	111,344,000
		固定資産取得支出	185,417,295	2,020,590	187,437,885	0	187,437,885
		ファイナンス・リース債務の返済支出	21,335,359	0	21,335,359	0	21,335,359
施設整備等支出計(5)	318,096,654	2,020,590	320,117,244	0	320,117,244		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 260,926,654	△ 2,020,590	△ 262,947,244	0	△ 262,947,244	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	146,000,000	0	146,000,000	0	146,000,000
		事業区分間繰入金収入	18,000,000	0	18,000,000	△ 18,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	164,000,000	0	164,000,000	△ 18,000,000	146,000,000
	支出	積立資産支出	65,000,000	0	65,000,000	0	65,000,000
		事業区分間繰入金支出	0	18,000,000	18,000,000	△ 18,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	65,000,000	18,000,000	83,000,000	△ 18,000,000	65,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		99,000,000	△ 18,000,000	81,000,000	0	81,000,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		60,789,462	5,481,916	66,271,378	0	66,271,378	
前期末支払資金残高(11)		1,716,797,967	34,711,497	1,751,509,464	0	1,751,509,464	
当期末支払資金残高(10)+(11)		1,777,587,429	40,193,413	1,817,780,842	0	1,817,780,842	

事業活動内訳表

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	2,489,099,139	0	2,489,099,139	0	2,489,099,139
	老人福祉事業収益	445,513,964	0	445,513,964	0	445,513,964
	保育事業収益	228,788,869	0	228,788,869	0	228,788,869
	就労支援事業収益	8,653,281	0	8,653,281	0	8,653,281
	障害福祉サービス等事業収益	970,368,193	0	970,368,193	0	970,368,193
	生活保護事業収益	298,482,072	0	298,482,072	0	298,482,072
	医療事業収益	0	62,224,234	62,224,234	△ 6,859,352	55,364,882
	経常経費寄附金収益	4,644,000	0	4,644,000	0	4,644,000
	サービス活動収益計(1)	4,445,549,518	62,224,234	4,507,773,752	△ 6,859,352	4,500,914,400
費用	人件費	3,114,608,066	14,608,630	3,129,216,696	0	3,129,216,696
	事業費	844,218,972	19,297,031	863,516,003	△ 2,555,742	860,960,261
	事務費	245,205,642	2,747,675	247,953,317	△ 4,303,610	243,649,707
	就労支援事業費用	19,917,465	0	19,917,465	0	19,917,465
	利用者負担軽減額	631,116	0	631,116	0	631,116
	減価償却費	480,887,873	740,862	481,628,735	0	481,628,735
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 136,945,081	△ 44,688	△ 136,989,769	0	△ 136,989,769
	サービス活動費用計(2)	4,568,524,053	37,349,510	4,605,873,563	△ 6,859,352	4,599,014,211
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 122,974,535	24,874,724	△ 98,099,811	0	△ 98,099,811	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	22,696	352	23,048	0	23,048
	その他のサービス活動外収益	5,835,550	1,400	5,836,950	0	5,836,950
	サービス活動外収益計(4)	5,858,246	1,752	5,859,998	0	5,859,998
	費用					
支払利息	9,494,387	0	9,494,387	0	9,494,387	
サービス活動外費用計(5)	9,494,387	0	9,494,387	0	9,494,387	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,636,141	1,752	△ 3,634,389	0	△ 3,634,389	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 126,610,676	24,876,476	△ 101,734,200	0	△ 101,734,200	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	57,170,000	0	57,170,000	0	57,170,000
	事業区分間繰入金収益	18,000,000	0	18,000,000	△ 18,000,000	0
	特別収益計(8)	75,170,000	0	75,170,000	△ 18,000,000	57,170,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2,600	0	2,600	0	2,600
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 595	0	△ 595	0	△ 595	
国庫補助金等特別積立金積立額	58,774,520	429,000	59,203,520	0	59,203,520	
事業区分間繰入金費用	0	18,000,000	18,000,000	△ 18,000,000	0	
特別費用計(9)	58,776,525	18,429,000	77,205,525	△ 18,000,000	59,205,525	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	16,393,475	△ 18,429,000	△ 2,035,525	0	△ 2,035,525	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 110,217,201	6,447,476	△ 103,769,725	0	△ 103,769,725	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,316,223,086	35,523,616	5,351,746,702	0	5,351,746,702
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,206,005,885	41,971,092	5,247,976,977	0	5,247,976,977
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	146,000,000	0	146,000,000	0	146,000,000
	その他の積立金積立額(16)	65,000,000	0	65,000,000	0	65,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,287,005,885	41,971,092	5,328,976,977	0	5,328,976,977



貸借対照表内訳表  
令和5年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	1,973,190,483	42,673,411	2,015,863,894	△ 155,959	2,015,707,935
現金預金	1,387,390,761	29,905,689	1,417,296,450	0	1,417,296,450
事業未収金	540,601,745	12,643,800	553,245,545	△ 22,440	553,223,105
未収金	288,529	0	288,529	0	288,529
未収補助金	36,532,774	0	36,532,774	0	36,532,774
医薬品	0	123,922	123,922	0	123,922
立替金	106,946	0	106,946	0	106,946
前払金	210,832	0	210,832	0	210,832
前払費用	7,925,377	0	7,925,377	0	7,925,377
事業区分間貸付金	133,519	0	133,519	△ 133,519	0
固定資産	10,148,102,369	3,098,069	10,151,200,438	0	10,151,200,438
基本財産	8,597,495,661	0	8,597,495,661	0	8,597,495,661
土地	1,496,662,278	0	1,496,662,278	0	1,496,662,278
建物	7,100,833,383	0	7,100,833,383	0	7,100,833,383
その他の固定資産	1,550,606,708	3,098,069	1,553,704,777	0	1,553,704,777
建物	44,303,978	0	44,303,978	0	44,303,978
構築物	183,647,741	0	183,647,741	0	183,647,741
機械及び装置	30,479	0	30,479	0	30,479
車輛運搬具	201,239	0	201,239	0	201,239
器具及び備品	130,683,109	3,098,069	133,781,178	0	133,781,178
建設仮勘定	24,420,000	0	24,420,000	0	24,420,000
有形リース資産	52,543,368	0	52,543,368	0	52,543,368
権利	537,587	0	537,587	0	537,587
ソフトウェア	13,759,207	0	13,759,207	0	13,759,207
無形リース資産	936,000	0	936,000	0	936,000
人件費積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立資産	41,290,000	0	41,290,000	0	41,290,000
施設等整備積立資産	182,354,000	0	182,354,000	0	182,354,000
園改築整備積立資産	592,000,000	0	592,000,000	0	592,000,000
元利償還金積立資産	257,600,000	0	257,600,000	0	257,600,000
その他の固定資産	21,300,000	0	21,300,000	0	21,300,000
資産の部合計	12,121,292,852	45,771,480	12,167,064,332	△ 155,959	12,166,908,373
流動負債	544,723,974	3,416,076	548,140,050	△ 155,959	547,984,091
事業未払金	118,865,698	1,675,710	120,541,408	△ 22,440	120,518,968
その他の未払金	2,539,084	0	2,539,084	0	2,539,084
1年以内返済予定設備資金借入金	111,344,000	0	111,344,000	0	111,344,000
1年以内返済予定リース債務	18,028,920	0	18,028,920	0	18,028,920
未払費用	53,247,395	546,847	53,794,242	0	53,794,242
預り金	4,760,554	0	4,760,554	0	4,760,554
職員預り金	16,184,323	0	16,184,323	0	16,184,323
前受金	6,000	0	6,000	0	6,000
事業区分間借入金	0	133,519	133,519	△ 133,519	0
賞与引当金	219,748,000	1,060,000	220,808,000	0	220,808,000
固定負債	1,414,838,385	0	1,414,838,385	0	1,414,838,385
設備資金借入金	1,379,240,000	0	1,379,240,000	0	1,379,240,000
リース債務	35,598,385	0	35,598,385	0	35,598,385
負債の部合計	1,959,562,359	3,416,076	1,962,978,435	△ 155,959	1,962,822,476
基本金	1,550,912,684	0	1,550,912,684	0	1,550,912,684
国庫補助金等特別積立金	2,245,567,924	384,312	2,245,952,236	0	2,245,952,236
その他の積立金	1,078,244,000	0	1,078,244,000	0	1,078,244,000
人件費積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立金	41,290,000	0	41,290,000	0	41,290,000
施設等整備積立金	182,354,000	0	182,354,000	0	182,354,000
園改築整備積立金	592,000,000	0	592,000,000	0	592,000,000
元利償還金積立金	257,600,000	0	257,600,000	0	257,600,000
次期繰越活動増減差額	5,287,005,885	41,971,092	5,328,976,977	0	5,328,976,977
(うち当期活動増減差額)	△ 110,217,201	6,447,476	△ 103,769,725	0	△ 103,769,725
純資産の部合計	10,161,730,493	42,355,404	10,204,085,897	0	10,204,085,897
負債及び純資産の部合計	12,121,292,852	45,771,480	12,167,064,332	△ 155,959	12,166,908,373

## 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		法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑木曳野	万陽苑	第二万陽苑
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	0	73,559,742	61,292,968	861,867,412	600,556,333
	老人福祉事業収入	0	212,384,471	209,152,086	0	0
	保育事業収入	0	0	0	0	0
	就労支援事業収入	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0
	生活保護事業収入	0	0	0	0	0
	医療事業収入	0	0	0	0	0
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	1,042,000	52,000	200,000	30,000	30,000
	受取利息配当金収入	13,778	0	24	50	355
	その他の収入	9,853,795	25,200	23,800	218,650	207,200
	事業活動収入計(1)	10,909,573	286,021,413	270,668,878	862,116,112	600,793,888
	支出					
人件費支出	7,617,487	205,510,348	201,050,193	627,827,115	438,842,141	
事業費支出	0	79,259,594	77,237,090	173,583,372	118,962,557	
事務費支出	19,424,323	18,149,138	15,828,082	43,770,092	28,565,429	
就労支援事業支出	0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	458,180	146,785	
支払利息支出	0	1,362,188	645,781	6,145,672	692,101	
事業活動支出計(2)	27,041,810	304,281,268	294,761,146	851,784,431	587,209,013	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 16,132,237	△ 18,259,855	△ 24,092,268	10,331,681	13,584,875	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	0	27,636,000	27,116,000	46,584,000	0
	固定資産取得支出	10,560,000	614,383	914,532	2,018,667	22,628,454
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,037,448	1,298,160	1,154,400	4,204,368	7,934,423	
施設整備等支出計(5)	11,597,448	29,548,543	29,184,932	52,807,035	30,562,877	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 11,597,448	△ 29,548,543	△ 29,184,932	△ 52,807,035	△ 30,562,877	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	66,800,000	0	1,200,000	0	17,000,000
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収入	18,000,000	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	230,000,000	56,000,000	55,800,000	50,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	314,800,000	56,000,000	57,000,000	50,000,000	17,000,000
	支出					
	積立資産支出	50,000,000	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金支出	8,000,000	0	0	0	0
	事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
拠点区分間繰入金支出	222,800,000	0	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	280,800,000	0	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,000,000	56,000,000	57,000,000	50,000,000	17,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,270,315	8,191,602	3,722,800	7,524,646	21,998	
前期末支払資金残高(11)	133,751,555	85,380,134	59,002,625	215,231,402	356,279,590	
当期末支払資金残高(10)+(11)	140,021,870	93,571,736	62,725,425	222,756,048	356,301,588	

## 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		第三万陽苑	陽風園地域 福祉プラザ	三陽ホーム	ハビリポート 若葉・若竹	グループホーム	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	642,271,795	249,553,370	0	0	0
		老人福祉事業収入	0	23,977,407	0	0	0
		保育事業収入	0	0	0	0	0
		就労支援事業収入	0	0	0	0	0
		障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	871,608,957	28,584,243
		生活保護事業収入	0	0	298,482,072	0	0
		医療事業収入	0	0	0	0	0
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	40,000	30,000	100,000	0	0
		受取利息配当金収入	346	99	5,746	600	0
		その他の収入	299,115	410,300	119,800	334,680	2,800
		事業活動収入計(1)	642,611,256	273,971,176	298,707,618	871,944,237	28,587,043
		支出	人件費支出	436,190,122	253,329,391	200,394,484	489,291,267
	事業費支出		122,992,322	30,285,708	62,354,524	142,478,585	15,120,977
事務費支出	32,543,528		25,596,268	15,264,539	31,268,385	795,905	
就労支援事業支出	0		0	0	0	0	
利用者負担軽減額	26,151		0	0	0	0	
支払利息支出	0		648,645	0	0	0	
事業活動支出計(2)	591,752,123	309,860,012	278,013,547	663,038,237	26,096,015		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		50,859,133	△ 35,888,836	20,694,071	208,906,000	2,491,028	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	10,008,000	0	0	0
		固定資産取得支出	22,623,835	291,744	222,554	30,743,703	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	3,333,680	0	2,372,880	0
施設整備等支出計(5)	22,623,835	13,633,424	222,554	33,116,583	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 22,623,835	△ 13,633,424	△ 222,554	△ 33,116,583	0	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	17,000,000	0	0	20,000,000	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	8,000,000	0	0	0
		事業区分間繰入金収入	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	51,000,000	0	0	0
		その他の活動収入計(7)	17,000,000	59,000,000	0	20,000,000	0
	支出	積立資産支出	0	0	15,000,000	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	45,000,000	0	0	185,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	45,000,000	0	15,000,000	185,000,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 28,000,000	59,000,000	△ 15,000,000	△ 165,000,000	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		235,298	9,477,740	5,471,517	10,789,417	2,491,028	
前期末支払資金残高(11)		291,400,666	37,420,581	89,986,744	322,663,608	35,862,244	
当期末支払資金残高(10)+(11)		291,635,964	46,898,321	95,458,261	333,453,025	38,353,272	

## 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		あけぼの作業所	みずきこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	0	2,489,101,620	△ 2,481	2,489,099,139
		老人福祉事業収入	0	0	445,513,964	0	445,513,964
		保育事業収入	0	228,788,869	228,788,869	0	228,788,869
		就労支援事業収入	19,917,465	0	19,917,465	△ 11,264,184	8,653,281
		障害福祉サービス等事業収入	70,174,993	0	970,368,193	0	970,368,193
		生活保護事業収入	0	0	298,482,072	0	298,482,072
		医療事業収入	0	0	0	0	0
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0
		経常経費寄附金収入	3,000,000	50,000	4,574,000	0	4,574,000
		受取利息配当金収入	1,487	211	22,696	0	22,696
		その他の収入	54,400	1,845,810	13,395,550	△ 7,560,000	5,835,550
	事業活動収入計(1)	93,148,345	230,684,890	4,470,164,429	△ 18,826,665	4,451,337,764	
支出		人件費支出	62,876,827	176,115,558	3,109,224,066	0	3,109,224,066
		事業費支出	9,012,203	31,615,944	862,902,876	△ 18,683,904	844,218,972
		事務費支出	3,284,592	10,785,641	245,275,922	△ 140,280	245,135,642
		就労支援事業支出	19,917,465	0	19,917,465	0	19,917,465
		利用者負担軽減額	0	0	631,116	0	631,116
		支払利息支出	0	0	9,494,387	0	9,494,387
	事業活動支出計(2)	95,091,087	218,517,143	4,247,445,832	△ 18,824,184	4,228,621,648	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,942,742	12,167,747	222,718,597	△ 2,481	222,716,116	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	57,170,000	57,170,000	0	57,170,000
		施設整備等収入計(4)	0	57,170,000	57,170,000	0	57,170,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	111,344,000	0	111,344,000
		固定資産取得支出	14,378	94,785,045	185,417,295	0	185,417,295
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	21,335,359	0	21,335,359
	施設整備等支出計(5)	14,378	94,785,045	318,096,654	0	318,096,654	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 14,378	△ 37,615,045	△ 260,926,654	0	△ 260,926,654	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	24,000,000	146,000,000	0	146,000,000
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	8,000,000	△ 8,000,000	0
		事業区分間繰入金収入	0	0	18,000,000	0	18,000,000
		拠点区分間繰入金収入	10,000,000	0	452,800,000	△ 452,800,000	0
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	24,000,000	624,800,000	△ 460,800,000	164,000,000
	支出	積立資産支出	0	0	65,000,000	0	65,000,000
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	8,000,000	△ 8,000,000	0
		事業区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	0	0	452,800,000	△ 452,800,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	0	525,800,000	△ 460,800,000	65,000,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000,000	24,000,000	99,000,000	0	99,000,000	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	8,042,880	△ 1,447,298	60,791,943	△ 2,481	60,789,462	
	前期末支払資金残高(11)	33,380,550	56,438,268	1,716,797,967	0	1,716,797,967	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	41,423,430	54,990,970	1,777,589,910	△ 2,481	1,777,587,429	

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		法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑木曳野	万陽苑	第二万陽苑
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	0	73,559,742	61,292,968	861,867,412	600,556,333
	老人福祉事業収益	0	212,384,471	209,152,086	0	0
	保育事業収益	0	0	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	1,112,000	52,000	200,000	30,000	30,000
	その他の収益	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	1,112,000	285,996,213	270,645,054	861,897,412	600,586,333
費用	人件費	7,617,487	205,382,348	201,206,193	627,388,115	440,045,141
	事業費	0	79,259,594	77,237,090	173,583,372	118,962,557
	事務費	19,494,323	18,149,138	15,828,082	43,770,092	28,565,429
	就労支援事業費用	0	0	0	0	0
	利用者負担軽減額	0	0	0	458,180	146,785
	減価償却費	56,489,879	41,613,036	36,799,740	95,910,600	59,217,007
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,335,301	△ 14,168,095	△ 14,353,433	△ 27,167,631	△ 18,078,804
	サービス活動費用計(2)	82,266,388	330,236,021	316,717,672	913,942,728	628,858,115
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 81,154,388	△ 44,239,808	△ 46,072,618	△ 52,045,316	△ 28,271,782	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	13,778	0	24	50	355
	その他のサービス活動外収益	9,853,795	25,200	23,800	218,650	207,200
	サービス活動外収益計(4)	9,867,573	25,200	23,824	218,700	207,555
	費用					
支払利息	0	1,362,188	645,781	6,145,672	692,101	
サービス活動外費用計(5)	0	1,362,188	645,781	6,145,672	692,101	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,867,573	△ 1,336,988	△ 621,957	△ 5,926,972	△ 484,546	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 71,286,815	△ 45,576,796	△ 46,694,575	△ 57,972,288	△ 28,756,328	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	18,000,000	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	230,000,000	56,000,000	55,800,000	50,000,000	0
	特別収益計(8)	248,000,000	56,000,000	55,800,000	50,000,000	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	1	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	100,000	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	222,800,000	0	0	0	0	
特別費用計(9)	222,800,000	100,000	0	1	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,200,000	55,900,000	55,800,000	49,999,999	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 46,086,815	10,323,204	9,105,425	△ 7,972,289	△ 28,756,328	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,175,831,235	411,504,362	467,678,512	508,336,289	745,629,540
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,129,744,420	421,827,566	476,783,937	500,364,000	716,873,212
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	66,800,000	0	1,200,000	0	17,000,000
	その他の積立金積立額(16)	50,000,000	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,146,544,420	421,827,566	477,983,937	500,364,000	733,873,212

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		第三万陽苑	陽風園地域福祉プラザ	三陽ホーム	ハビリポート 若葉・若竹	ケルブホーム
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	642,271,795	249,553,370	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	23,977,407	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	871,608,957	28,584,243
	生活保護事業収益	0	0	298,482,072	0	0
	経常経費寄附金収益	40,000	30,000	100,000	0	0
	その他の収益	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	642,311,795	273,560,777	298,582,072	871,608,957	28,584,243
費用	人件費	438,014,122	252,797,391	201,396,484	490,733,267	10,295,133
	事業費	122,992,322	30,285,708	62,354,524	142,478,585	15,120,977
	事務費	32,543,528	25,596,268	15,264,539	31,268,385	795,905
	就労支援事業費用	0	0	0	0	0
	利用者負担軽減額	26,151	0	0	0	0
	減価償却費	64,267,882	16,882,099	14,156,484	72,336,516	119,577
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,987,511	△ 764,503	△ 5,687,723	△ 25,465,285	△ 31,200
	サービス活動費用計(2)	636,856,494	324,796,963	287,484,308	711,351,468	26,300,392
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,455,301	△ 51,236,186	11,097,764	160,257,489	2,283,851	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	346	99	5,746	600	0
	その他のサービス活動外収益	299,115	410,300	119,800	334,680	2,800
	サービス活動外収益計(4)	299,461	410,399	125,546	335,280	2,800
	費用					
支払利息	0	648,645	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	0	648,645	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	299,461	△ 238,246	125,546	335,280	2,800	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,754,762	△ 51,474,432	11,223,310	160,592,769	2,286,651	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金収益	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	51,000,000	0	0	0
	特別収益計(8)	0	51,000,000	0	0	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1,847	1	0	751	0
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 595	0	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,115,700	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	45,000,000	0	0	185,000,000	0	
特別費用計(9)	46,116,952	1	0	185,000,751	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 46,116,952	50,999,999	0	△ 185,000,751	0	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 40,362,190	△ 474,433	11,223,310	△ 24,407,982	2,286,651	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	464,741,148	231,806,548	154,362,967	813,012,098	35,478,842
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	424,378,958	231,332,115	165,586,277	788,604,116	37,765,493
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	17,000,000	0	0	20,000,000	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	15,000,000	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	441,378,958	231,332,115	150,586,277	808,604,116	37,765,493

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		あけぼの作業所	みずきこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	0	0	2,489,101,620	△ 2,481	2,489,099,139
	老人福祉事業収益	0	0	445,513,964	0	445,513,964
	保育事業収益	0	228,788,869	228,788,869	0	228,788,869
	就労支援事業収益	19,917,465	0	19,917,465	△ 11,264,184	8,653,281
	障害福祉サービス等事業収益	70,174,993	0	970,368,193	0	970,368,193
	生活保護事業収益	0	0	298,482,072	0	298,482,072
	経常経費寄附金収益	3,000,000	50,000	4,644,000	0	4,644,000
	その他の収益	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	93,092,458	228,838,869	4,456,816,183	△ 11,266,665	4,445,549,518
費用	人件費	63,925,827	175,806,558	3,114,608,066	0	3,114,608,066
	事業費	9,012,203	31,615,944	862,902,876	△ 18,683,904	844,218,972
	事務費	3,284,592	10,785,641	245,345,922	△ 140,280	245,205,642
	就労支援事業費用	19,917,465	0	19,917,465	0	19,917,465
	利用者負担軽減額	0	0	631,116	0	631,116
	減価償却費	8,058,018	15,037,035	480,887,873	0	480,887,873
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,790,238	△ 5,115,357	△ 136,945,081	0	△ 136,945,081
	サービス活動費用計(2)	100,407,867	228,129,821	4,587,348,237	△ 18,824,184	4,568,524,053
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,315,409	709,048	△ 130,532,054	7,557,519	△ 122,974,535	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	1,487	211	22,696	0	22,696
	その他のサービス活動外収益	54,400	1,845,810	13,395,550	△ 7,560,000	5,835,550
	サービス活動外収益計(4)	55,887	1,846,021	13,418,246	△ 7,560,000	5,858,246
	費用					
支払利息	0	0	9,494,387	0	9,494,387	
サービス活動外費用計(5)	0	0	9,494,387	0	9,494,387	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	55,887	1,846,021	3,923,859	△ 7,560,000	△ 3,636,141	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 7,259,522	2,555,069	△ 126,608,195	△ 2,481	△ 126,610,676	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	57,170,000	57,170,000	0	57,170,000
	事業区分間繰入金収益	0	0	18,000,000	0	18,000,000
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	0	452,800,000	△ 452,800,000	0
	特別収益計(8)	10,000,000	57,170,000	527,970,000	△ 452,800,000	75,170,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	0	2,600	0	2,600
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	△ 595	0	△ 595	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	57,558,820	58,774,520	0	58,774,520	
拠点区分間繰入金費用	0	0	452,800,000	△ 452,800,000	0	
特別費用計(9)	0	57,558,820	511,576,525	△ 452,800,000	58,776,525	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,000,000	△ 388,820	16,393,475	0	16,393,475	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,740,478	2,166,249	△ 110,214,720	△ 2,481	△ 110,217,201	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	45,915,190	261,926,355	5,316,223,086	0	5,316,223,086
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,655,668	264,092,604	5,206,008,366	△ 2,481	5,206,005,885
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	24,000,000	146,000,000	0	146,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	65,000,000	0	65,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48,655,668	288,092,604	5,287,008,366	△ 2,481	5,287,005,885

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	法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑木曳野	万陽苑	第二万陽苑
<b>流動資産</b>	184,319,641	113,303,553	74,064,938	270,031,363	381,933,909
現金預金	123,413,118	101,641,397	59,989,558	149,300,051	284,586,009
事業未収金	87,009	11,050,205	10,465,915	117,004,328	96,132,632
未収金	42,724	23,781	58,476	22,534	0
未収補助金	0	588,170	3,550,989	3,674,515	1,116,708
立替金	53,561	0	0	29,935	14,560
前払金	91,644	0	0	0	84,000
前払費用	7,657,017	0	0	0	0
事業区分間貸付金	133,519	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	52,841,049	0	0	0	0
<b>固定資産</b>	1,774,768,348	1,101,884,697	994,982,456	1,917,531,089	851,946,036
<b>基本財産</b>	875,562,933	1,090,401,168	988,116,582	1,902,950,408	786,405,951
土地	78,321,559	146,417,899	221,515,100	122,799,671	286,935,300
建物	797,241,374	943,983,269	766,601,482	1,780,150,737	499,470,651
<b>その他の固定資産</b>	899,205,415	11,483,529	6,865,874	14,580,681	65,540,085
建物	1	2,531,677	0	0	3,247,899
構築物	131,111,587	2,678	0	4,431	7,813,574
機械及び装置	0	30,474	0	2	1
車輛運搬具	0	0	0	3	1
器具及び備品	890,380	4,739,562	2,901,095	5,579,878	17,879,303
建設仮勘定	24,420,000	0	0	0	0
有形リース資産	895,860	3,585,980	3,367,000	6,625,756	20,854,752
権利	437,587	0	0	0	0
ソフトウエア	0	593,158	597,779	2,370,611	1,808,555
無形リース資産	0	0	0	0	936,000
拠点区分間長期貸付金	48,560,000	0	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	0	0
修繕積立資産	41,290,000	0	0	0	0
施設等整備積立資産	0	0	0	0	0
園改築整備積立資産	394,000,000	0	0	0	0
元利償還金積立資産	257,600,000	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	13,000,000
<b>資産の部合計</b>	1,959,087,989	1,215,188,250	1,069,047,394	2,187,562,452	1,233,879,945
<b>流動負債</b>	45,014,459	64,127,977	53,686,913	140,261,083	63,123,965
事業未払金	27,981,380	6,794,042	6,700,899	14,471,585	14,939,793
その他の未払金	471,850	200	1,250	65,650	1,159,984
1年以内返済予定設備資金借入金	0	27,636,000	27,116,000	46,584,000	0
1年以内返済予定リース債務	716,688	1,298,160	1,154,400	3,093,768	6,119,644
未払費用	0	3,135,928	3,959,904	9,473,147	7,483,135
預り金	858,602	0	0	662,291	755,101
職員預り金	14,985,939	34,074	26,157	117,377	91,980
前受金	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	9,767,573	651,303	22,485,265	1,202,328
賞与引当金	0	15,462,000	14,077,000	43,308,000	31,372,000
<b>固定負債</b>	179,172	239,496,820	216,768,600	881,086,988	15,819,045
設備資金借入金	0	237,209,000	214,556,000	877,555,000	0
リース債務	179,172	2,287,820	2,212,600	3,531,988	15,819,045
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
<b>負債の部合計</b>	45,193,631	303,624,797	270,455,513	1,021,348,071	78,943,010
<b>基本金</b>	59,105,358	146,417,899	0	122,799,671	304,004,056
国庫補助金等特別積立金	15,354,580	343,317,988	320,607,944	543,050,710	117,059,667
その他の積立金	692,890,000	0	0	0	0
人件費積立金	0	0	0	0	0
修繕積立金	41,290,000	0	0	0	0
施設等整備積立金	0	0	0	0	0
園改築整備積立金	394,000,000	0	0	0	0
元利償還金積立金	257,600,000	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,146,544,420	421,827,566	477,983,937	500,364,000	733,873,212
(うち当期活動増減差額)	△ 46,086,815	10,323,204	9,105,425	△ 7,972,289	△ 28,756,328
<b>純資産の部合計</b>	1,913,894,358	911,563,453	798,591,881	1,166,214,381	1,154,936,935
<b>負債及び純資産の部合計</b>	1,959,087,989	1,215,188,250	1,069,047,394	2,187,562,452	1,233,879,945



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	第三万陽苑	陽風園地域 福祉プラザ	三陽ホーム	ハビリポート 若葉・若竹	グループホーム
流動資産	316,948,444	61,506,770	110,387,660	361,963,376	39,821,285
現金預金	200,964,480	24,778,883	108,677,382	223,283,288	35,908,776
事業未収金	97,645,473	36,678,023	36,520	136,734,157	3,642,509
未収金	23,782	37,324	0	72,410	0
未収補助金	18,305,819	0	1,577,778	1,813,521	270,000
立替金	8,890	0	0	0	0
前払金	0	12,540	14,980	0	0
前払費用	0	0	81,000	60,000	0
事業区分間貸付金	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0
固定資産	854,132,984	333,158,959	577,907,016	1,247,456,735	148,421
基本財産	785,655,693	319,708,875	269,786,211	1,154,775,342	0
土地	111,839,000	64,349,027	61,025,130	330,527,492	0
建物	673,816,693	255,359,848	208,761,081	824,247,850	0
その他の固定資産	68,477,291	13,450,084	308,120,805	92,681,393	148,421
建物	3,999,690	1	576,681	29,615,231	0
構築物	562,659	0	1,747,421	22,574,392	0
機械及び装置	0	0	2	0	0
車輛運搬具	4	1	1	201,224	0
器具及び備品	59,209,712	2,006,694	2,916,010	16,850,370	148,421
建設仮勘定	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	11,341,700	0	5,872,320	0
権利	0	60,000	0	0	0
ソフトウェア	4,405,226	41,688	526,690	2,567,856	0
無形リース資産	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0
人件費積立資産	0	0	0	0	0
修繕積立資産	0	0	0	0	0
施設等整備積立資産	0	0	142,354,000	10,000,000	0
園改築整備積立資産	0	0	160,000,000	0	0
元利償還金積立資産	0	0	0	0	0
その他の固定資産	300,000	0	0	5,000,000	0
資産の部合計	1,171,081,428	394,665,729	688,294,676	1,609,420,111	39,969,706
流動負債	56,166,480	45,441,829	30,240,399	66,466,231	2,121,013
事業未払金	16,483,012	5,922,720	6,530,015	12,237,782	383,676
その他の未払金	13,700	299,000	950	19,950	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	10,008,000	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	3,273,380	0	2,372,880	0
未払費用	6,975,496	4,781,054	2,368,557	7,262,380	1,047,467
預り金	469,125	2,004,000	0	0	0
職員預り金	89,723	21,900	17,687	285,056	0
前受金	0	0	6,000	0	0
拠点区分間借入金	1,281,424	1,579,775	6,006,190	8,705,183	36,870
賞与引当金	30,854,000	17,552,000	15,311,000	35,583,000	653,000
固定負債	0	106,548,320	0	3,499,440	0
設備資金借入金	0	49,920,000	0	0	0
リース債務	0	8,068,320	0	3,499,440	0
拠点区分間長期借入金	0	48,560,000	0	0	0
負債の部合計	56,166,480	151,990,149	30,240,399	69,965,671	2,121,013
基本金	414,874,196	0	114,561,414	350,335,996	0
国庫補助金等特別積立金	258,661,794	11,343,465	90,552,586	370,514,328	83,200
その他の積立金	0	0	302,354,000	10,000,000	0
人件費積立金	0	0	0	0	0
修繕積立金	0	0	0	0	0
施設等整備積立金	0	0	142,354,000	10,000,000	0
園改築整備積立金	0	0	160,000,000	0	0
元利償還金積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	441,378,958	231,332,115	150,586,277	808,604,116	37,765,493
(うち当期活動増減差額)	△ 40,362,190	△ 474,433	11,223,310	△ 24,407,982	2,286,651
純資産の部合計	1,114,914,948	242,675,580	658,054,277	1,539,454,440	37,848,693
負債及び純資産の部合計	1,171,081,428	394,665,729	688,294,676	1,609,420,111	39,969,706

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	あけぼの作業所	みずきこども園	合計	内部取引消去	事業区分合計
<b>流動資産</b>	46,590,775	67,049,234	2,027,920,948	△ 54,730,465	1,973,190,483
現金預金	31,792,771	43,055,048	1,387,390,761	0	1,387,390,761
事業未収金	14,647,304	18,367,086	542,491,161	△ 1,889,416	540,601,745
未収金	0	7,498	288,529	0	288,529
未収補助金	70,000	5,565,274	36,532,774	0	36,532,774
立替金	0	0	106,946	0	106,946
前払金	0	7,668	210,832	0	210,832
前払費用	80,700	46,660	7,925,377	0	7,925,377
事業区分間貸付金	0	0	133,519	0	133,519
拠点区分間貸付金	0	0	52,841,049	△ 52,841,049	0
<b>固定資産</b>	156,607,740	386,137,888	10,196,662,369	△ 48,560,000	10,148,102,369
<b>基本財産</b>	78,423,552	345,708,946	8,597,495,661	0	8,597,495,661
土地	18,313,100	54,619,000	1,496,662,278	0	1,496,662,278
建物	60,110,452	291,089,946	7,100,833,383	0	7,100,833,383
<b>その他の固定資産</b>	78,184,188	40,428,942	1,599,166,708	△ 48,560,000	1,550,606,708
建物	6	4,332,792	44,303,978	0	44,303,978
構築物	1,383,096	18,447,903	183,647,741	0	183,647,741
機械及び装置	0	0	30,479	0	30,479
車輛運搬具	1	4	201,239	0	201,239
器具及び備品	3,153,721	14,407,963	130,683,109	0	130,683,109
建設仮勘定	0	0	24,420,000	0	24,420,000
有形リース資産	0	0	52,543,368	0	52,543,368
権利	0	40,000	537,587	0	537,587
ソフトウエア	647,364	200,280	13,759,207	0	13,759,207
無形リース資産	0	0	936,000	0	936,000
拠点区分間長期貸付金	0	0	48,560,000	△ 48,560,000	0
人件費積立資産	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立資産	0	0	41,290,000	0	41,290,000
施設等整備積立資産	30,000,000	0	182,354,000	0	182,354,000
園改築整備積立資産	38,000,000	0	592,000,000	0	592,000,000
元利償還金積立資産	0	0	257,600,000	0	257,600,000
その他の固定資産	0	3,000,000	21,300,000	0	21,300,000
<b>資産の部合計</b>	203,198,515	453,187,122	12,224,583,317	△ 103,290,465	12,121,292,852
<b>流動負債</b>	10,421,345	22,380,264	599,451,958	△ 54,727,984	544,723,974
事業未払金	2,971,525	5,336,204	120,752,633	△ 1,886,935	118,865,698
その他の未払金	142,700	363,850	2,539,084	0	2,539,084
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	111,344,000	0	111,344,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	18,028,920	0	18,028,920
未払費用	1,263,014	5,497,313	53,247,395	0	53,247,395
預り金	0	11,435	4,760,554	0	4,760,554
職員預り金	3,150	511,280	16,184,323	0	16,184,323
前受金	0	0	6,000	0	6,000
拠点区分間借入金	786,956	338,182	52,841,049	△ 52,841,049	0
賞与引当金	5,254,000	10,322,000	219,748,000	0	219,748,000
<b>固定負債</b>	0	0	1,463,398,385	△ 48,560,000	1,414,838,385
設備資金借入金	0	0	1,379,240,000	0	1,379,240,000
リース債務	0	0	35,598,385	0	35,598,385
拠点区分間長期借入金	0	0	48,560,000	△ 48,560,000	0
<b>負債の部合計</b>	10,421,345	22,380,264	2,062,850,343	△ 103,287,984	1,959,562,359
<b>基本金</b>	38,814,094	0	1,550,912,684	0	1,550,912,684
国庫補助金等特別積立金	32,307,408	142,714,254	2,245,567,924	0	2,245,567,924
その他の積立金	73,000,000	0	1,078,244,000	0	1,078,244,000
人件費積立金	5,000,000	0	5,000,000	0	5,000,000
修繕積立金	0	0	41,290,000	0	41,290,000
施設等整備積立金	30,000,000	0	182,354,000	0	182,354,000
園改築整備積立金	38,000,000	0	592,000,000	0	592,000,000
元利償還金積立金	0	0	257,600,000	0	257,600,000
次期繰越活動増減差額	48,655,668	288,092,604	5,287,008,366	△ 2,481	5,287,005,885
(うち当期活動増減差額)	2,740,478	2,166,249	△ 110,214,720	△ 2,481	△ 110,217,201
<b>純資産の部合計</b>	192,777,170	430,806,858	10,161,732,974	△ 2,481	10,161,730,493
<b>負債及び純資産の部合計</b>	203,198,515	453,187,122	12,224,583,317	△ 103,290,465	12,121,292,852

## 計算書類に対する注記（法人全体）

### 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

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については賃貸借処理

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 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
- (2) 事業区分別内訳表
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表については、当法人は公益事業に1つの拠点区分しか存在しないので省略している。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

社会福祉事業

- ① 法人本部拠点
- ② 向陽苑崎浦拠点
  - ア 向陽苑崎浦訪問介護センター
  - イ 養護老人ホーム向陽苑崎浦
  - ウ 特定施設向陽苑崎浦
- ③ 向陽苑木曳野拠点
  - ア 向陽苑木曳野訪問介護センター
  - イ 養護老人ホーム向陽苑木曳野
  - ウ 特定施設向陽苑木曳野
- ④ 万陽苑拠点
  - ア 特別養護老人ホーム万陽苑従来型
  - イ 万陽苑短期入所サービス
  - ウ 特別養護老人ホーム万陽苑ユニット型
- ⑤ 第二万陽苑拠点
  - ア 特別養護老人ホーム第二万陽苑
  - イ 第二万陽苑短期入所サービス
- ⑥ 第三万陽苑拠点
  - ア 特別養護老人ホーム第三万陽苑
  - イ 第三万陽苑短期入所サービス
- ⑦ 陽風園地域福祉プラザ拠点
  - ア 陽風園訪問介護センター
  - イ 陽風園デイサービスセンター
  - ウ 陽風園木越デイサービスセンター
  - エ 陽風園生活支援センター
  - オ 金沢市地域包括支援センターみつくちしんまち
  - カ 陽風園サービス付き高齢者向け住宅ドゥ・リアン
- ⑧ 三陽ホーム拠点
- ⑨ ハビリポート若葉・若竹拠点
  - ア ハビリポート若葉施設入所支援
  - イ ハビリポート若葉生活介護

計算書類に対する注記（法人全体）

- ウ ハビリポート若葉短期入所サービス
- エ 障害者相談支援センターわかば
- オ ハビリポート若竹施設入所支援
- カ ハビリポート若竹生活介護
- キ ハビリポート若竹短期入所サービス
- ⑩ グループホーム拠点
  - ア もみじ
  - イ あおば
  - ウ さくら
- ⑪ あけぼの作業所拠点
- ⑫ みずきこども園拠点
- 公益事業
  - ① 陽風園診療所拠点

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	1,496,662,278	0	0	1,496,662,278
建物	7,386,194,896	104,556,014	389,917,527	7,100,833,383
合計	8,882,857,174	104,556,014	389,917,527	8,597,495,661

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

第三万陽苑の固定資産(キャジベット)の廃棄により、以下の内容を取り崩した  
 国庫補助金等特別積立金取崩額 △595円

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	499,625,039円
建物	4,029,926,452円
計	4,529,551,491円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	1,380,656,000円
計	1,380,656,000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
建物(基本財産)	14,401,087,434	7,300,254,051	7,100,833,383
建物	134,845,158	90,541,180	44,303,978
構築物	302,229,211	118,581,470	183,647,741
機械及び装置	7,255,648	7,225,169	30,479
車両運搬具	38,245,868	38,044,629	201,239
器具及び備品	623,611,344	489,830,166	133,781,178
有形リース資産	156,196,848	103,653,480	52,543,368
その他の固定資産	21,300,000	0	21,300,000
合計	15,684,771,511	8,148,130,145	7,536,641,366

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

該当なし

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

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛、介護浴槽、福祉施設情報統合システムなど

借入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還 予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		帳簿面額		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容			
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	向陽苑木曳野	219,788,000	0	22,116,000	191,672,000 (22,116,000)	0	0.32%	645,781	0	2031/11/10	向陽苑木曳野建設資金	建物(基本財産)	金沢市木曳野四丁目120番	766,801,482		
	金沢市	向陽苑木曳野	55,000,000	0	5,000,000	50,000,000 (5,000,000)	0	無利子	0	0	2032/4/24	向陽苑木曳野建設資金	無	無	無		
	独立行政法人 福祉医療機構	向陽苑崎浦	84,201,000	0	7,956,000	76,245,000 (7,956,000)	0	0.05%	39,940	0	2032/10/10	向陽苑崎浦建設資金	建物(基本財産)	金沢市三口新町一丁目80%番の3他	3,263,324,970		
	独立行政法人 福祉医療機構	向陽苑崎浦	208,280,000	0	19,680,000	188,600,000 (19,680,000)	0	0.75% 0.55%	1,322,248	0	2032/10/10	向陽苑崎浦建設資金	土地(基本財産)	金沢市三口新町1丁目25番他	278,109,939		
	北國銀行	陽風園地域福祉74*	69,936,000	0	10,008,000	59,928,000 (10,008,000)	0	1.00%	648,645	0	2029/3/15	特74付き高齢者向け住 宅建設資金	無	無	無		
	独立行政法人 福祉医療機構	万陽苑	380,855,000	0	21,660,000	359,195,000 (21,660,000)	0	0.65%	2,399,290	0	2039/10/10	万陽苑ユニット建設資金	建物(基本財産)	金沢市三口新町一丁目606番他	3,263,324,970		
	独立行政法人 福祉医療機構	万陽苑	589,868,000	0	24,924,000	564,944,000 (24,924,000)	0	0.65%	3,746,382	0	2045/11/10	万陽苑従来型建設資金	土地(基本財産)	金沢市三口新町1丁目25番他	278,109,939		
	計			1,601,923,000	0	111,344,000	1,490,584,000 (111,344,000)	0		8,802,286	0					3,263,324,970	
	長期運営資金借入金																
	短期運営資金借入金																
計																	
計																	
合計																	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(白) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳							三陽ホーム	心'野'→岩瀬・若竹	あけぼの作業所	みずきこども園	
					法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑木島野	万陽苑	第二万陽苑	第三万陽苑	陽風園地域福祉センター					
法人の役職員	経 常	1	30,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
利用者の家族		9	3,410,000	0	80,000	30,000	200,000	30,000	30,000	10,000	30,000	0	0	3,000,000	0	
利用者本人		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
取引業者		2	100,000	0	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
その他		39	1,104,000	0	952,000	22,000	0	0	0	0	30,000	0	0	0	0	0
区分小計		51	4,644,000	0	1,112,000	52,000	200,000	30,000	30,000	40,000	30,000	0	0	3,000,000	50,000	
施設	施 設															
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	固 定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		51	4,644,000	0	1,112,000	52,000	200,000	30,000	30,000	40,000	30,000	0	0	3,000,000	50,000	

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。  
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期延滞資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「施設」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。  
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。



## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

## 1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業	社会福祉事業	医療収入	18,000,000	運営経費等資金

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
第三万陽苑	法人本部	介護保険収入	45,000,000	運営経費等資金
ハレポ-ト若葉・若竹	法人本部	障害福祉サービス等収入	185,000,000	運営経費等資金、償還金積立資金
法人本部	向陽苑崎浦	積立金取崩収入	29,000,000	借入金返済資金
法人本部	向陽苑崎浦	運用収入	27,000,000	運営経費等資金
法人本部	向陽苑木曳野	積立金取崩収入	27,800,000	借入金返済資金
法人本部	向陽苑木曳野	運用収入	28,000,000	運営経費等資金
法人本部	万陽苑	運用収入	50,000,000	運営経費等資金
法人本部	陽風園地域福祉プラザ	運用収入	51,000,000	運営経費等資金
法人本部	あけぼの作業所	運用収入	10,000,000	運営経費等資金

(単位：円)

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。



## 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 5年 3月 31日現在

社会福祉法人 陽風園

## 1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	社会福祉事業	公益事業	133,519	施設負担金2・3月分
	小計		133,519	
長期			0	
	小計		0	
	合計		133,519	

(単位：円)

## 2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	法人本部	向陽苑崎浦	9,767,573	施設負担金2・3月分
	法人本部	向陽苑木曳野	651,303	施設負担金2・3月分
	法人本部	万陽苑	22,485,265	施設負担金2・3月分
	法人本部	第二万陽苑	1,202,328	施設負担金2・3月分
	法人本部	第三万陽苑	1,281,424	施設負担金2・3月分
	法人本部	陽風園地域福祉プラザ	1,579,775	施設負担金2・3月分
	法人本部	三陽ホーム	6,006,190	施設負担金2・3月分
	法人本部	ハビリポート若葉・若竹	8,705,183	施設負担金2・3月分
	法人本部	グループホーム	36,870	施設負担金2・3月分
	法人本部	あけぼの作業所	786,956	施設負担金2・3月分
長期	法人本部	みずきこども園	338,182	施設負担金2・3月分
	小計		52,841,049	
	法人本部	陽風園地域福祉プラザ	48,560,000	借入金返済資金
	小計		48,560,000	
	合計		101,401,049	

(単位：円)

## 基本金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

## 社会福祉法人 陽風園

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳							
		法人本部	向陽苑崎浦	万陽苑	第二万陽苑	第三万陽苑	三陽ホーム	北郷ホーム若葉・若竹	あけぼの作業所
前年度末残高	1,550,912,684	59,105,358	146,417,899	122,799,671	304,004,056	414,874,196	114,561,414	350,335,996	38,814,094
第一号基本金	1,550,912,684	59,105,358	146,417,899	122,799,671	304,004,056	414,874,196	114,561,414	350,335,996	38,814,094
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高	1,550,912,684	59,105,358	146,417,899	122,799,671	304,004,056	414,874,196	114,561,414	350,335,996	38,814,094
第一号基本金	1,550,912,684	59,105,358	146,417,899	122,799,671	304,004,056	414,874,196	114,561,414	350,335,996	38,814,094
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

## 社会福祉法人 陽風園

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類		合計	各拠点区分の内訳												陽風園診療所	
	国庫補助金	地方公共団体補助金		その他の団体からの補助金	法人本部	向陽苑崎浦	向陽苑木更野	万陽苑	第二万陽苑	第三万陽苑	地域福祉アライ	三陽市-A	ベビースターション 著作	グループホーム	あけぼの作業所		みずきこども園
前期繰越額			2,323,739,080													0	
金沢市民間保育所等 建築事業費補助金	0	57,170,000	57,170,000													0	
金沢市福祉避難所資 機材整備事業補助金	0	396,700	396,700	100,000				296,700								0	
石川県介護施設ICT IoT導入促進事業費補 助金	0	819,000	819,000					819,000								0	
金沢市私立保育所等 感染対策費用助成金	0	388,820	388,820													0	
社会保険診療報酬支 払基金オンライン資 機整備事業補助金	0	0	429,000													429,000	
当期積立額	0	58,774,520	59,203,520	100,000				1,115,700								0	
当期取崩額																	
固定資産廃棄の取崩			595					595								0	
減価償却に伴う取崩			136,989,769	14,168,095	14,353,433	27,167,631	18,078,804	20,987,511	764,503	5,687,723	25,465,285	3,790,238	31,200	3,790,238	5,115,367	44,688	
補助金返還に伴う取崩			0					0								0	
当期取崩額			136,989,769	14,168,095	14,353,433	27,167,631	18,078,804	20,988,106	764,503	5,687,723	25,465,285	3,790,238	31,200	3,790,238	5,115,367	44,688	
当期取崩額			136,989,769	14,168,095	14,353,433	27,167,631	18,078,804	20,988,106	764,503	5,687,723	25,465,285	3,790,238	31,200	3,790,238	5,115,367	44,688	
当期取崩額			2,245,952,236	343,317,988	320,607,944	543,050,710	117,059,667	258,661,794	11,343,465	90,552,586	370,514,328	32,307,408	83,200	32,307,408	142,714,254	384,312	
当期未残高			2,245,952,236	343,317,988	320,607,944	543,050,710	117,059,667	258,661,794	11,343,465	90,552,586	370,514,328	32,307,408	83,200	32,307,408	142,714,254	384,312	

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注10)参照。

## 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						1,417,296,450
普通預金	北國銀行 大桑橋支店外3行	—	運転資金等	—	—	1,417,296,450
事業未収金	—	—	3月分介護報酬 外	—	—	553,223,105
未収金	—	—	職員給与等返済分等	—	—	288,529
未収補助金	—	—	金沢市補助金	—	—	36,532,774
医薬品	—	—	内服薬・注射液 外	—	—	123,922
立替金	—	—	住民税払戻分	—	—	106,946
前払金	—	—	令和5年度 定期購読本 外	—	—	210,832
前払費用	—	—	令和5年度 損害保険料 外	—	—	7,925,377
流動資産合計						2,015,707,935
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	法人本部拠点区分					
	浦波3丁目163番	—	グループホームあおば	—	—	16,742,350
	三口新町1丁目503番	—	グループホームさくら	—	—	20,166,789
	三口新町1丁目261番	—	グループホームもみじ	—	—	13,142,868
	三口新町1丁目262番	—	—	—	—	15,114,986
	三口新町1丁目232番	—	—	—	—	13,154,566
拠点区分計						78,321,559
	向陽苑崎浦拠点区分					
	三口新町1丁目25番	—	養護老人ホーム(向陽苑崎浦)	—	—	17,466,518
	三口新町1丁目504番	—	—	—	—	177,691
	三口新町1丁目602番	—	—	—	—	29,843,922
	三口新町1丁目603番	—	—	—	—	47,397,387
	三口新町1丁目604番	—	—	—	—	1,890,321
	三口新町1丁目605番	—	—	—	—	3,478,184
	三口新町1丁目606番	—	—	—	—	12,835,244
	三口新町1丁目イ154番2	—	—	—	—	557,313
	三口新町1丁目イ171番1	—	—	—	—	1,982,542
	三口新町1丁目イ171番2	—	—	—	—	2,279,243
	三口新町1丁目イ201番2	—	—	—	—	1,196,576
	浦波3丁目173番	—	—	—	—	7,144,304
	浦波3丁目174番	—	—	—	—	5,772,852
	浦波3丁目175番	—	—	—	—	6,628,283
	浦波3丁目176番	—	—	—	—	7,767,519
拠点区分計						146,417,899
	向陽苑木曳野拠点区分					
	木曳野四丁目103番	—	養護老人ホーム(向陽苑木曳野)	—	—	11,827,550
	木曳野四丁目104番	—	—	—	—	9,178,725
	木曳野四丁目105番	—	—	—	—	5,581,631
	木曳野四丁目106番	—	—	—	—	12,401,865
	木曳野四丁目107番	—	—	—	—	12,401,865
	木曳野四丁目108番	—	—	—	—	13,023,145
	木曳野四丁目109番	—	—	—	—	559,944
	木曳野四丁目110番	—	—	—	—	12,587,853
	木曳野四丁目111番	—	—	—	—	3,597,095
	木曳野四丁目112番	—	—	—	—	6,883,549
	木曳野四丁目113番	—	—	—	—	1,798,547
	木曳野四丁目114番	—	—	—	—	9,612,039
	木曳野四丁目115番	—	—	—	—	20,090,704
	木曳野四丁目116番	—	—	—	—	11,968,551
	木曳野四丁目117番	—	—	—	—	3,721,747
	木曳野四丁目118番	—	—	—	—	8,185,468
	木曳野四丁目119番	—	—	—	—	11,596,575
	木曳野四丁目120番	—	—	—	—	15,167,948
	木曳野四丁目121番	—	—	—	—	12,401,865
	木曳野四丁目122番	—	—	—	—	12,401,865
	木曳野四丁目123番	—	—	—	—	373,955
	木曳野四丁目124番	—	—	—	—	14,325,064
	木曳野四丁目125番	—	—	—	—	11,827,550
拠点区分計						221,515,100

## 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額		
土地	万陽苑拠点区分		介護老人福祉施設（万陽苑）					
	三口新町1丁目25番	—				14,649,047		
	三口新町1丁目504番	—				149,027		
	三口新町1丁目602番	—				25,029,897		
	三口新町1丁目603番	—				39,751,875		
	三口新町1丁目604番	—				1,585,393		
	三口新町1丁目605番	—				2,917,125		
	三口新町1丁目606番	—				10,764,830		
	三口新町1丁目イ154番2	—				467,407		
	三口新町1丁目イ171番1	—				1,662,738		
	三口新町1丁目イ171番2	—				1,911,585		
	三口新町1丁目イ201番2	—				1,003,553		
	涌波3丁目173番	—				5,991,879		
	涌波3丁目174番	—				4,841,652		
	涌波3丁目175番	—				5,559,096		
	涌波3丁目176番	—				6,514,567		
	拠点区分計						122,799,671	
	第二万陽苑拠点区分				介護老人福祉施設（第二万陽苑）			
	大桑町中ノ大平18番1	—						28,724,674
大桑町中ノ大平18番23	—					25,259,987		
大桑町中ノ大平18番25	—					190,729,800		
大桑町中ノ大平18番26	—					42,220,839		
拠点区分計					286,935,300			
第三万陽苑拠点区分			介護老人福祉施設（第三万陽苑）					
三子牛町24字3番1	—					85,207,000		
三子牛町24字3番4	—					814,320		
三子牛町24字3番5	—					735,840		
三子牛町24字4番3	—					5,593,250		
三子牛町24字4番5	—					15,851,723		
三子牛町24字4番6	—					2,081,793		
三子牛町24字11番	—					1,555,074		
拠点区分計					111,839,000			
陽風園地域福祉プラザ拠点区分			通所介護 （陽風園木越デイサービスセンター）					
木越町チ60番1	—					11,010,173		
木越町チ61番1	—					23,187,228		
木越町チ62番1	—					23,401,131		
木越町チ63番1	—					6,750,495		
拠点区分計					64,349,027			
三陽ホーム拠点区分			救護施設（三陽ホーム）					
三口新町1丁目25番	—					7,279,825		
三口新町1丁目504番	—					74,058		
三口新町1丁目602番	—					12,438,574		
三口新町1丁目603番	—					19,754,642		
三口新町1丁目604番	—					787,858		
三口新町1丁目605番	—					1,449,661		
三口新町1丁目606番	—					5,349,568		
三口新町1丁目イ154番2	—					232,277		
三口新町1丁目イ171番1	—					826,296		
三口新町1丁目イ171番2	—					949,959		
三口新町1丁目イ201番2	—					498,713		
涌波3丁目173番	—					2,977,656		
涌波3丁目174番	—					2,406,053		
涌波3丁目175番	—					2,762,585		
涌波3丁目176番	—					3,237,405		
拠点区分計						61,025,130		
ハビリポート若葉・若竹拠点区分			障害者支援施設 （ハビリポート若葉・若竹）					
別所町ク9番3	—					7,298,856		
別所町ク10番1	—					17,198,209		
別所町ク12番1	—					16,180,593		
別所町ク13番	—					26,284,157		
別所町ク14番1	—					71,114,297		
別所町ク15番	—					53,912,119		
別所町ク16番	—					71,406,599		
別所町ク19番	—					1,715,496		
小原町ア229番	—					9,871,121		
小原町ア230番	—					2,970,557		
小原町ア234番	—					9,706,090		
小原町ア235番	—					556,574		

## 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額			
土地	小原町ア239番	—	障害者支援施設 (ハビリポート若葉・若竹)	—	—	9,930,983			
	小原町ア243番	—		—	—	8,286,066			
	小原町ア247番	—		—	—	8,128,585			
	小原町ア251番	—		—	—	7,138,399			
	小原町ア255番	—		—	—	8,462,449			
	小原町ア266番	—		—	—	366,342			
	拠点区分計						330,527,492		
	建物	あけぼの作業所拠点区分	—	就労継続支援B型(あけぼの作業所)	—	—	2,184,610		
		三口新町1丁目25番	—		—	—	22,224		
		三口新町1丁目504番	—		—	—	3,732,707		
		三口新町1丁目602番	—		—	—	5,928,196		
		三口新町1丁目603番	—		—	—	236,428		
		三口新町1丁目604番	—		—	—	435,030		
		三口新町1丁目605番	—		—	—	1,605,358		
		三口新町1丁目606番	—		—	—	69,703		
		三口新町1丁目イ154番2	—		—	—	247,963		
		三口新町1丁目イ171番1	—		—	—	285,074		
		三口新町1丁目イ171番2	—		—	—	149,658		
		三口新町1丁目イ201番2	—		—	—	893,569		
		涌波3丁目173番	—		—	—	722,035		
		涌波3丁目174番	—		—	—	829,028		
		涌波3丁目175番	—		—	—	971,517		
		涌波3丁目176番	—		—	—	—		
		拠点区分計						18,313,100	
		建物	みずきこども園拠点区分		—	認定こども園(みずきこども園)	—	—	18,815,000
			みずき四丁目65番		—		—	—	17,613,000
	みずき四丁目66番		—	—	—		18,191,000		
みずき四丁目67番	—		—	—	—				
拠点区分計							54,619,000		
小計						1,496,662,278			
建物	法人本部拠点区分	—	通所介護(陽風園デイサービスセンター) 訪問介護(陽風園訪問介護センター) 居宅支援(陽風園生活支援センター) 金沢市地域包括支援センターみつくちしんまち	—	—	—			
	三口新町一丁目25番	2016年度		309,947,631	77,824,614	232,123,017			
	三口新町一丁目503番	1998年度		60,515,063	29,377,583	31,137,480			
	三口新町一丁目603番10	2013年度		518,710,523	143,835,727	374,874,796			
	涌波三丁目163番地	2015年度		86,005,800	32,187,594	53,818,206			
	三口新町一丁目603番の1	2017年度		28,797,863	7,688,538	21,109,325			
	三口新町一丁目261番	2018年度		117,158,400	32,979,850	84,178,550			
	拠点区分計						797,241,374		
	向陽苑崎浦拠点区分	—		2012年度	養護老人ホーム(向陽苑崎浦)	1,329,467,114	385,483,845	943,983,269	
	三口新町一丁目602番の9	—							
	拠点区分計						943,983,269		
	向陽苑木曳野拠点区分	—	2011年度	養護老人ホーム(向陽苑木曳野)	1,160,891,350	394,289,868	766,601,482		
	木曳野四丁目120番	—							
	拠点区分計						766,601,482		
	万陽苑拠点区分	—	2016年度	介護老人福祉施設(万陽苑)	1,505,988,916	394,056,267	1,111,932,649		
	三口新町一丁目603番	—							
	三口新町一丁目606番	2015年度						880,485,000	212,266,912
	拠点区分計						1,780,150,737		
	第二万陽苑拠点区分	—	1985年度	介護老人福祉施設(第二万陽苑)	1,737,049,241	1,237,578,590	499,470,651		
	大桑町中ノ大平18-25	—							
	拠点区分計						499,470,651		
	第三万陽苑拠点区分	—	1993年度	介護老人福祉施設(第三万陽苑)	2,146,882,321	1,473,065,628	673,816,693		
	三小牛町24字3番1	—							
	拠点区分計						673,816,693		
	陽風園地域福祉プラザ拠点区分	—	2004年度	通所介護(陽風園木越デイサービスセンター)	297,050,550	170,896,232	126,154,318		
	木越町チ62番1	—							
	涌波三丁目173番	2014年度	—	サービス付き高齢者向け住宅(ドゥ・リアン)	186,844,320	57,638,790	129,205,530		
拠点区分計						255,359,848			
三陽ホーム拠点区分	—	1978年度	救護施設(三陽ホーム)	41,274,507	40,098,807	1,175,700			
三口新町一丁目603番8	—								
三口新町一丁目603番9	1980年度						497,488,518	365,769,065	131,719,453
三口新町一丁目603番10	2015年度	—	救護施設(三陽ホーム)	106,383,630	30,517,702	75,865,928			
拠点区分計						208,761,081			

## 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物	ハビリポート若葉・若竹拠点区分 別所町ク15番	2006年度	障害者支援施設（ハビリポート若葉・若竹）	2,593,429,192	1,771,128,214	822,300,978
	小原町ア229番	1996年度	障害者支援施設（ハビリポート若葉・若竹）	10,815,000	8,868,128	1,946,872
	拠点区分計					824,247,850
	あけぼの作業所拠点区分 三口新町一丁目602番8	1978年度	就労継続支援B型（あけぼの作業所）	266,698,944	206,588,492	60,110,452
	拠点区分計					60,110,452
	みずき子ども園拠点区分 金沢のみずき四丁目1番	2004年度	認定子ども園（みずき子ども園）	449,766,087	228,797,670	220,968,417
	みずき四丁目66番地67番地	2022年度	認定子ども園（みずき子ども園 分園）	71,699,014	1,577,485	70,121,529
	拠点区分計					291,089,946
	小計					7,100,833,383
	基本財産合計					
(2) その他の固定資産						
建物	法人本部拠点区分 納骨堂	1971年度	納骨堂	548,000	547,999	1
	拠点区分計					1
	向陽苑崎浦拠点区分 GHP空調機エンジン入替工事	2021年度	施設等設備の更新	2,970,000	438,323	2,531,677
	拠点区分計					2,531,677
	第二万陽苑拠点区分 給水設備	2003年度	施設等設備の更新	7,491,861	7,342,024	149,837
	給湯設備	2003年度	施設等設備の更新	11,448,472	11,263,473	184,999
	中央制御設備改修工事	2006年度	施設等設備の更新	1,176,000	1,175,999	1
	空調設備	2007年度	施設等設備の更新	682,500	682,499	1
	ボイラー入替工事に伴う設計監理費	2007年度	施設等設備の更新	241,500	241,499	1
	ボイラー入替工事	2007年度	施設等設備の更新	7,665,000	7,664,999	1
	厨房内蒸気配管更新工事	2008年度	施設等設備の更新	1,557,150	1,499,712	57,438
	冷房設備改修工事	2009年度	施設等設備の更新	1,023,750	1,023,749	1
	冷房設備改修工事	2009年度	施設等設備の更新	1,023,750	1,023,749	1
	トイレ改修工事	2010年度	施設等設備の更新	987,000	835,441	151,559
	高圧ケーブル取替工事	2012年度	施設等設備の更新	1,480,500	1,072,213	408,287
	地下タンクランニング工事	2022年度	施設等設備の更新	2,420,000	124,227	2,295,773
	拠点区分計					3,247,899
	第三万陽苑拠点区分 特殊浴室給湯配管改修工事	2004年度	施設等設備の更新	892,500	865,725	26,775
	調理室冷房設備改修工事	2010年度	施設等設備の更新	2,415,000	2,354,191	60,809
	調理室換気設備及び食品庫	2010年度	施設等設備の更新	1,575,000	1,535,341	39,659
	昇降機改修工事	2011年度	施設等設備の更新	1,575,000	1,082,548	492,452
	空調機更新工事	2013年度	施設等設備の更新	1,180,000	877,982	302,018
	高圧ケーブル取替工事	2021年度	施設等設備の更新	1,452,000	178,354	1,273,646
	気中開閉器取替工事	2021年度	施設等設備の更新	2,057,000	252,669	1,804,331
	拠点区分計					3,999,690
	陽風園地域福祉プラザ拠点区分 間仕切り	2005年度	施設等設備の更新	262,500	262,499	1
	拠点区分計					1
	三陽ホーム拠点区分 温室設備	1982年度	作業用温室	3,383,000	3,382,999	1
	給水設備一式	2002年度	施設等設備の更新	18,900,000	18,711,000	189,000
	空調設備	2003年度	施設等設備の更新	16,283,925	15,958,248	325,677
	便所給水管改修工事	2006年度	施設等設備の更新	1,240,050	1,178,047	62,003
	拠点区分計					576,681
	ハビリポート若葉・若竹拠点区分 ボイラー入替工事	2007年度	施設等設備の更新	2,200,000	343,934	1,856,066
	LAN配線工事	2008年度	施設等設備の更新	714,000	713,999	1
	居室模様替え工事	2010年度	施設等設備の更新	577,500	577,499	1
	鶏小屋	2003年度	作業用鶏小屋	2,415,000	2,390,850	24,150
	非常用放送設備入替工事	2021年度	施設等設備の更新	4,928,000	667,334	4,260,666
	吸収式冷温水機入替工事	2022年度	施設等設備の更新	23,133,000	1,291,593	21,841,407
	高圧ケーブル更新工事	2022年度	施設等設備の更新	992,200	60,939	931,261
	真空遮断器（vcb）	2022年度	施設等設備の更新	726,000	24,321	701,679
	拠点区分計					29,615,231
	あけぼの作業所拠点区分 暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1
暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	
暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	
暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	

## 財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
建物	暖房機器	2003年度	施設等設備の更新	378,000	377,999	1	
	暖房用膨張タンク工事	2007年度	施設等設備の更新	861,000	860,999	1	
	拠点区分計						6
	みずきこども園拠点区分						
	給湯器	2020年度	施設等設備の更新	330,000	51,590	278,410	
	キュービクル改造空調機電源工事	2022年度	施設等設備の更新	2,281,400	50,952	2,230,448	
	容量変更に伴う高圧機器納品工事	2022年度	施設等設備の更新	1,865,600	41,666	1,823,934	
	拠点区分計						4,332,792
	小計						44,303,978
	構築物	中庭整備外69件	—	利用者の集いの場等	294,987,192	115,353,987	179,633,205
(控除非対象)銅像外3体		—	銅像・記念碑	7,242,019	3,227,483	4,014,536	
小計						302,229,211	
機械及び装置	バスリフト外6台	—	利用者入浴用	7,255,648	7,225,169	30,479	
	車両運搬具	—	利用者送迎用等	38,245,868	38,044,629	201,239	
	器具及び備品	—	利用者用寝台等	623,611,344	489,830,166	133,781,178	
	建設仮勘定	—	本園第二期改築整備事業策定等	—	—	24,420,000	
	有形リース資産	—	介助用浴槽外20台	156,196,848	103,653,480	52,543,368	
	権利	—	電話加入権外3件	666,932	129,345	537,587	
	ソフトウェア	—	利用者管理システム外33件	90,573,400	76,814,193	13,759,207	
	無形リース資産	—	利用者情報記録システム	7,020,000	6,084,000	936,000	
	人件費積立資産	—	北園銀行 大桑橋支店	—	—	5,000,000	
	修繕積立資産	—	北園銀行 大桑橋支店	—	—	41,290,000	
施設等整備積立資産	—	北園銀行 大桑橋支店	—	—	182,354,000		
園改築整備積立資産	—	北園銀行 大桑橋支店 外1行	—	—	592,000,000		
元利償還金積立資産	—	北園銀行 大桑橋支店	—	—	257,600,000		
その他の固定資産	—	(控除非対象)壁面パネル外4件	21,300,000	0	21,300,000		
その他の固定資産合計						1,553,704,777	
固定資産合計						10,151,200,438	
資産合計						12,166,908,373	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	2・3月分事業活動費用	—		—	—	120,518,968	
その他の未払金	2・3月分固定資産費用	—		—	—	2,539,084	
1年以内返済予定設備資金借入金	施設整備資金借入金	—		—	—	111,344,000	
1年以内返済予定リース債務	送迎用車輛外	—		—	—	18,028,920	
未払費用	3月分職員給与等実績分	—		—	—	53,794,242	
預り金	サービス付き高齢者向け住宅敷金外	—		—	—	4,760,554	
職員預り金	3月分源泉所得税外	—		—	—	16,184,323	
前受金	利用者負担金	—		—	—	6,000	
賞与引当金	令和5年度夏期手当	—		—	—	220,808,000	
流動負債合計						547,984,091	
2 固定負債							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構外	—		—	—	1,379,240,000	
リース債務	送迎用車輛外	—		—	—	35,598,385	
固定負債合計						1,414,838,385	
負債合計						1,962,822,476	
差引純資産						10,204,085,897	



法人本部拠点区分 資金収支計算書  
(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	経常経費寄附金収入	1,020,000	1,042,000	△ 22,000	
		受取利息配当金収入	14,000	13,778	222	
		その他の収入	9,750,000	9,853,795	△ 103,795	
		受入研修費収入	20,000	12,000	8,000	
		雑収入	9,730,000	9,841,795	△ 111,795	
	事業活動収入計(1)		10,784,000	10,909,573	△ 125,573	
	支出	人件費支出	7,638,000	7,617,487	20,513	
		役員報酬支出	6,698,000	6,642,800	55,200	
		役員退職慰労金支出	100,000	200,000	△ 100,000	
		法定福利費支出	840,000	774,687	65,313	
		事務費支出	19,175,000	19,424,323	△ 249,323	
		福利厚生費支出	23,000	30,910	△ 7,910	
		研修研究費支出	1,110,000	1,105,828	4,172	
		事務消耗品費支出	60,000	54,675	5,325	
		印刷製本費支出	40,000	36,546	3,454	
		通信運搬費支出	260,000	239,094	20,906	
		会議費支出	145,000	92,683	52,317	
		広報費支出	8,452,000	8,259,844	192,156	
		業務委託費支出	3,961,000	3,960,550	450	
		手数料支出	160,000	162,483	△ 2,483	
保険料支出		14,000	11,140	2,860		
賃借料支出	585,000	584,100	900			
租税公課支出	219,000	181,669	37,331			
渉外費支出	0	462,000	△ 462,000			
諸会費支出	241,000	236,750	4,250			
雑費支出	3,905,000	4,006,051	△ 101,051			
事業活動支出計(2)		26,813,000	27,041,810	△ 228,810		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 16,029,000	△ 16,132,237	103,237		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		0	0	0
	支出	固定資産取得支出	10,560,000	10,560,000	0	
		建設仮勘定取得支出	10,560,000	10,560,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,038,000	1,037,448	552	
施設整備等支出計(5)		11,598,000	11,597,448	552		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 11,598,000	△ 11,597,448	△ 552		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	66,800,000	66,800,000	0	
		園改築整備積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
		元利償還金積立資産取崩収入	56,800,000	56,800,000	0	
		事業区分間繰入金収入	18,000,000	18,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	230,000,000	230,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)		314,800,000	314,800,000	0	
	支出	積立資産支出	50,000,000	50,000,000	0	
		元利償還金積立資産支出	50,000,000	50,000,000	0	
		拠点区分間長期貸付金支出	8,000,000	8,000,000	0	
		拠点区分間繰入金支出	222,800,000	222,800,000	0	
その他の活動支出計(8)		280,800,000	280,800,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		34,000,000	34,000,000	0		
予備費支出(10)		1,000,000	—	0		
		△ 1,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,373,000	6,270,315	102,685		
前期末支払資金残高(12)		133,751,555	133,751,555	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		140,124,555	140,021,870	102,685		

法人本部拠点区分 事業活動計算書  
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	経常経費寄附金収益	1,112,000	1,185,786	△ 73,786	
	サービス活動収益計(1)	1,112,000	1,185,786	△ 73,786	
サービス活動増減の部	費用	人件費	7,617,487	7,376,303	241,184
		役員報酬	6,642,800	6,305,188	337,612
		役員退職慰労金	200,000	450,000	△ 250,000
		法定福利費	774,687	621,115	153,572
		事業費	0	30,000	△ 30,000
		消耗器具備品費	0	30,000	△ 30,000
		事務費	19,494,323	6,081,502	13,412,821
		福利厚生費	30,910	14,400	16,510
		職員被服費	0	7,920	△ 7,920
		研修研究費	1,105,828	591,200	514,628
		事務消耗品費	124,675	23,909	100,766
		印刷製本費	36,546	39,916	△ 3,370
		通信運搬費	239,094	262,092	△ 22,998
		会議費	92,683	129,740	△ 37,057
		広報費	8,259,844	1,686,522	6,573,322
		業務委託費	3,960,550	66,800	3,893,750
		手数料	162,483	195,633	△ 33,150
		保険料	11,140	54,250	△ 43,110
		賃借料	584,100	0	584,100
		租税公課	181,669	203,237	△ 21,568
		渉外費	462,000	0	462,000
		諸会費	236,750	237,200	△ 450
		雑費	4,006,051	2,568,683	1,437,368
		減価償却費	56,489,879	59,194,301	△ 2,704,422
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,335,301	△ 1,335,301	0		
サービス活動費用計(2)	82,266,388	71,346,805	10,919,583		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 81,154,388	△ 70,161,019	△ 10,993,369		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	13,778	13,137	641
		その他のサービス活動外収益	9,853,795	11,001,524	△ 1,147,729
		受入研修費収益	12,000	12,000	0
		雑収益	9,841,795	10,989,524	△ 1,147,729
	サービス活動外収益計(4)	9,867,573	11,014,661	△ 1,147,088	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	9,867,573	11,014,661	△ 1,147,088		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 71,286,815	△ 59,146,358	△ 12,140,457		
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	18,000,000	23,000,000	△ 5,000,000
		拠点区分間繰入金収益	230,000,000	178,000,000	52,000,000
	特別収益計(8)	248,000,000	201,000,000	47,000,000	
	費用	拠点区分間繰入金費用	222,800,000	69,600,000	153,200,000
特別費用計(9)		222,800,000	69,600,000	153,200,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	25,200,000	131,400,000	△ 106,200,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 46,086,815	72,253,642	△ 118,340,457		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,175,831,235	1,209,477,593	△ 33,646,358	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,129,744,420	1,281,731,235	△ 151,986,815	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	66,800,000	71,100,000	△ 4,300,000	
	園改築整備積立金取崩額	10,000,000	13,000,000	△ 3,000,000	
	元利償還金積立金取崩額	56,800,000	58,100,000	△ 1,300,000	
	その他の積立金積立額(16)	50,000,000	177,000,000	△ 127,000,000	
	園改築整備積立金積立額	0	77,000,000	△ 77,000,000	
元利償還金積立金積立額	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,146,544,420	1,175,831,235	△ 29,286,815		

法人本部拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	184,319,641	173,972,543	10,347,098	流動負債	45,014,459	41,258,436	3,756,023
現金預金	123,413,118	108,653,968	14,759,150	事業未払金	27,981,380	24,973,813	3,007,567
事業未収金	87,009	1,163,891	△ 1,076,882	その他の未払金	471,850	48,350	423,500
未収金	42,724	66,561	△ 23,837	1年以内返済予定 リース債務	716,688	1,037,448	△ 320,760
立替金	53,561	10,065	43,496	未払費用	0	51,138	△ 51,138
前払金	91,644	91,644	0	預り金	858,602	34,454	824,148
前払費用	7,657,017	9,324,686	△ 1,667,669	職員預り金	14,985,939	15,113,233	△ 127,294
事業区分間貸付金	133,519	121,402	12,117				
拠点区分間貸付金	52,841,049	54,540,326	△ 1,699,277				
固定資産	1,774,768,348	1,829,498,227	△ 54,729,879	固定負債	179,172	895,860	△ 716,688
基本財産	875,562,933	917,844,083	△ 42,281,150	リース債務	179,172	895,860	△ 716,688
土地	78,321,559	78,321,559	0				
建物	797,241,374	839,522,524	△ 42,281,150				
その他の固定資産	899,205,415	911,654,144	△ 12,448,729	負債の部合計	45,193,631	42,154,296	3,039,335
建物	1	5,480	△ 5,479	純 資 産 の 部			
構築物	131,111,587	144,125,579	△ 13,013,992	基本金	59,105,358	59,105,358	0
器具及び備品	890,380	1,018,311	△ 127,931	国庫補助金等 特別積立金	15,354,580	16,689,881	△ 1,335,301
建設仮勘定	24,420,000	13,860,000	10,560,000	その他の積立金	692,890,000	709,690,000	△ 16,800,000
有形リース資産	895,860	1,933,308	△ 1,037,448	修繕積立金	41,290,000	41,290,000	0
権利	437,587	461,466	△ 23,879	元利償還金積立金	257,600,000	264,400,000	△ 6,800,000
拠点区分間長期貸付金	48,560,000	40,560,000	8,000,000	園改築整備積立金	394,000,000	404,000,000	△ 10,000,000
修繕積立資産	41,290,000	41,290,000	0				
園改築整備積立資産	394,000,000	404,000,000	△ 10,000,000	次期繰越活動増減差額	1,146,544,420	1,175,831,235	△ 29,286,815
元利償還金積立資産	257,600,000	264,400,000	△ 6,800,000	(うち当期活動増減差額)	△ 46,086,815	72,253,642	△ 118,340,457
				純資産の部合計	1,913,894,358	1,961,316,474	△ 47,422,116
資産の部合計	1,959,087,989	2,003,470,770	△ 44,382,781	負債及び純資産の部合計	1,959,087,989	2,003,470,770	△ 44,382,781

## 計算書類に対する注記(法人本部)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

### 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	78,321,559	0	0	78,321,559
建物	839,522,524	0	42,281,150	797,241,374
合計	917,844,083	0	42,281,150	875,562,933

### 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

270,319,431円

担保している債務はなし。

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位: 円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,121,135,280	323,893,906	797,241,374
建物	548,000	547,999	1
構築物	215,073,161	83,961,574	131,111,587
器具及び備品	5,437,330	4,546,950	890,380
有形リース資産	5,016,816	4,120,956	895,860
合計	1,347,210,587	417,071,385	930,139,202

### 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

該当なし

### 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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 揚風園  
法人本部

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+H)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	78,321,559	0	0	0	0	0	0	0	78,321,559	0	0	0	78,321,559	0	
建物	839,522,524	16,689,881	0	42,281,150	1,335,301	0	797,241,374	15,354,580	323,893,906	12,336,420	27,691,000	1,121,135,280	1,199,456,839	27,691,000	
基本財産合計	917,844,083	16,689,881	0	42,281,150	1,335,301	0	875,562,933	15,354,580	323,893,906	12,336,420	27,691,000	1,452,679,078	1,452,679,078	27,691,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	5,480	0	0	5,479	0	0	0	1	547,999	0	0	548,000	548,000	0	
構築物	144,125,579	0	0	13,013,992	0	0	131,111,587	0	83,961,574	0	0	215,073,161	215,073,161	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	1,018,311	0	0	127,931	0	0	890,380	0	4,546,950	0	0	5,437,330	5,437,330	0	
建設仮勘定	13,860,000	0	10,560,000	0	0	0	24,420,000	0	4,120,956	0	0	24,420,000	24,420,000	0	
有形リース資産	1,933,308	0	0	1,037,448	0	0	895,860	0	5,016,816	0	0	5,016,816	5,016,816	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	160,942,678	0	10,560,000	14,184,850	0	0	157,317,828	0	93,177,479	0	0	250,495,307	250,495,307	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	461,466	0	0	23,879	0	0	437,587	0	129,345	0	0	566,932	566,932	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	2,160,000	0	0	2,160,000	2,160,000	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	461,466	0	0	23,879	0	0	437,587	0	2,289,345	0	0	2,726,932	2,726,932	0	
その他の固定資産計	161,404,144	0	10,560,000	14,208,729	0	0	157,755,415	0	95,466,824	0	0	253,222,239	253,222,239	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,079,248,227	16,689,881	10,560,000	56,489,879	1,335,301	0	1,033,318,348	15,354,580	419,360,730	12,336,420	27,691,000	1,452,679,078	1,452,679,078	27,691,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,079,248,227	16,689,881	10,560,000	56,489,879	1,335,301	0	1,033,318,348	15,354,580	419,360,730	12,336,420	27,691,000	1,452,679,078	1,452,679,078	27,691,000	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
法人本部

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立金	41,290,000	0	0	41,290,000	
園改築整備積立金	404,000,000	0	10,000,000	394,000,000	
元利償還金積立金	264,400,000	50,000,000	56,800,000	257,600,000	
計	709,690,000	50,000,000	66,800,000	692,890,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
修繕積立資産	41,290,000	0	0	41,290,000	
園改築整備積立資産	404,000,000	0	10,000,000	394,000,000	
元利償還金積立資産	264,400,000	50,000,000	56,800,000	257,600,000	
計	709,690,000	50,000,000	66,800,000	692,890,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 向陽苑崎浦拠点区分 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	介護保険事業収入	74,908,000	73,559,742	1,348,258		
	居宅介護料収入	74,321,000	72,987,094	1,333,906		
	(介護報酬収入)	66,872,000	65,666,140	1,205,860		
	介護報酬収入	66,872,000	65,666,140	1,205,860		
	(利用者負担金収入)	7,449,000	7,320,954	128,046		
	介護負担金収入(一般)	7,449,000	7,320,954	128,046		
	その他の事業収入	587,000	572,648	14,352		
	補助金事業収入(公費)	520,000	519,848	152		
	受託事業収入(公費)	67,000	52,800	14,200		
	老人福祉事業収入	212,855,000	212,384,471	470,529		
	措置事業収入	211,204,000	210,736,301	467,699		
	事務費収入	131,030,000	130,819,749	210,251		
	事業費収入	80,174,000	79,916,552	257,448		
	運営事業収入	1,651,000	1,648,170	2,830		
	補助金事業収入(公費)	1,651,000	1,648,170	2,830		
	経常経費寄附金収入	52,000	52,000	0		
	その他の収入	26,000	25,200	800		
	雑収入	26,000	25,200	800		
	事業活動収入計(1)		287,841,000	286,021,413	1,819,587	
	事業活動による収支	支出	人件費支出	205,911,000	205,510,348	400,652
職員給料支出			124,640,000	124,292,232	347,768	
職員賞与支出			38,567,000	38,560,992	6,008	
非常勤職員給与支出			13,543,000	13,531,053	11,947	
退職給付支出			1,559,000	1,557,500	1,500	
法定福利費支出			27,602,000	27,568,571	33,429	
事業費支出			80,810,000	79,259,594	1,550,406	
給食費支出			35,029,000	34,934,041	94,959	
介護用品費支出			1,276,000	1,113,393	162,607	
医薬品費支出			109,000	75,823	33,177	
保健衛生費支出			1,003,000	982,494	20,506	
被服費支出			18,000	17,600	400	
教養娯楽費支出			1,644,000	1,547,105	96,895	
本人支給金支出			1,982,000	2,049,379	△ 67,379	
水道光熱費支出			35,291,000	34,267,815	1,023,185	
消耗器具備品費支出			2,758,000	2,727,212	30,788	
保険料支出			416,000	415,752	248	
賃借料支出			266,000	265,716	284	
葬祭費支出			94,000	43,150	50,850	
車輛費支出			498,000	495,615	2,385	
雑費支出			426,000	324,499	101,501	
事務費支出			25,923,000	18,149,138	7,773,862	
福利厚生費支出			1,658,000	1,518,726	139,274	
職員被服費支出			297,000	246,625	50,375	
研修研究費支出			73,000	42,955	30,045	
事務消耗品費支出			636,000	539,229	96,771	
印刷製本費支出			107,000	141,568	△ 34,568	
水道光熱費支出			375,000	362,477	12,523	
修繕費支出			3,138,000	2,951,588	186,412	
通信運搬費支出			1,442,000	1,371,599	70,401	
広報費支出			291,000	290,142	858	
業務委託費支出			10,140,000	2,963,400	7,176,600	
手数料支出			106,000	109,440	△ 3,440	
賃借料支出	1,006,000	1,000,928	5,072			
土地・建物賃借料支出	1,047,000	1,046,832	168			
租税公課支出	7,000	2,969	4,031			
保守料支出	4,953,000	4,925,739	27,261			

向陽苑崎浦拠点区分 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	諸会費支出	276,000	275,300	700	
		雑費支出	371,000	359,621	11,379	
		支払利息支出	1,363,000	1,362,188	812	
	事業活動支出計(2)		314,007,000	304,281,268	9,725,732	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 26,166,000	△ 18,259,855	△ 7,906,145		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,636,000	27,636,000	0	
		固定資産取得支出	583,000	614,383	△ 31,383	
		器具及び備品取得支出	460,000	459,854	146	
		ソフトウェア取得支出	123,000	154,529	△ 31,529	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,299,000	1,298,160	840	
施設整備等支出計(5)		29,518,000	29,548,543	△ 30,543		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 29,518,000	△ 29,548,543	30,543		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	56,000,000	56,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	56,000,000	56,000,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	56,000,000	56,000,000	0	
予備費支出(10)		1,000,000	—	0		
		△ 1,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		316,000	8,191,602	△ 7,875,602		
前期末支払資金残高(12)		85,380,134	85,380,134	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		85,696,134	93,571,736	△ 7,875,602		



向陽苑崎浦拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	介護保険事業収益	73,559,742	72,097,893	1,461,849	
	居宅介護料収益	72,987,094	71,828,543	1,158,551	
	(介護報酬収益)	65,666,140	64,667,337	998,803	
	介護報酬収益	65,666,140	64,667,337	998,803	
	(利用者負担金収益)	7,320,954	7,161,206	159,748	
	介護負担金収益(一般)	7,320,954	7,161,206	159,748	
	その他の事業収益	572,648	269,350	303,298	
	補助金事業収益(公費)	519,848	196,750	323,098	
	受託事業収益(公費)	52,800	72,600	△ 19,800	
	老人福祉事業収益	212,384,471	209,335,225	3,049,246	
	措置事業収益	210,736,301	209,293,196	1,443,105	
	事務費収益	130,819,749	129,386,311	1,433,438	
	事業費収益	79,916,552	79,906,885	9,667	
	運営事業収益	1,648,170	42,029	1,606,141	
	補助金事業収益(公費)	1,648,170	42,029	1,606,141	
	経常経費寄附金収益	52,000	0	52,000	
サービス活動収益計(1)		285,996,213	281,433,118	4,563,095	
サービス活動増減の部	費用	人件費	205,382,348	200,699,075	4,683,273
		職員給料	124,292,232	126,865,803	△ 2,573,571
		職員賞与	25,521,992	24,706,573	815,419
		賞与引当金繰入	13,388,000	13,558,000	△ 170,000
		非常勤職員給与	13,012,053	7,188,847	5,823,206
		退職給付費用	1,557,500	1,513,000	44,500
		法定福利費	27,610,571	26,866,852	743,719
		事業費	79,259,594	68,234,333	11,025,261
		給食費	34,934,041	32,392,521	2,541,520
		介護用品費	1,113,393	847,912	265,481
		医薬品費	75,823	119,617	△ 43,794
		保健衛生費	982,494	969,122	13,372
		被服費	17,600	50,078	△ 32,478
		教養娯楽費	1,547,105	1,453,689	93,416
		本人支給金	2,049,379	1,934,604	114,775
		水道光熱費	34,267,815	24,949,908	9,317,907
		消耗器具備品費	2,727,212	4,098,934	△ 1,371,722
		保険料	415,752	375,587	40,165
		賃借料	265,716	265,716	0
		葬祭費	43,150	0	43,150
		車輛費	495,615	400,340	95,275
		雑費	324,499	376,305	△ 51,806
		事務費	18,149,138	20,707,240	△ 2,558,102
		福利厚生費	1,518,726	1,805,743	△ 287,017
		職員被服費	246,625	205,015	41,610
		研修研究費	42,955	183,890	△ 140,935
		事務消耗品費	539,229	1,009,696	△ 470,467
		印刷製本費	141,568	112,923	28,645
		水道光熱費	362,477	264,538	97,939
		修繕費	2,951,588	1,931,889	1,019,699
		通信運搬費	1,371,599	1,369,377	2,222
		広報費	290,142	485,503	△ 195,361
		業務委託費	2,963,400	5,581,698	△ 2,618,298
		手数料	109,440	172,837	△ 63,397
賃借料	1,000,928	974,066	26,862		
土地・建物賃借料	1,046,832	1,046,832	0		
租税公課	2,969	5,369	△ 2,400		
保守料	4,925,739	4,927,859	△ 2,120		

向陽苑崎浦拠点区分 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	諸会費	275,300	279,300	△ 4,000
		雑費	359,621	350,705	8,916
		減価償却費	41,613,036	41,634,697	△ 21,661
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,168,095	△ 14,158,353	△ 9,742
		サービス活動費用計(2)	330,236,021	317,116,992	13,119,029
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 44,239,808	△ 35,683,874	△ 8,555,934	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	100	△ 100
		その他のサービス活動外収益	25,200	317,225	△ 292,025
		受入研修費収益	0	23,000	△ 23,000
		雑収益	25,200	294,225	△ 269,025
	サービス活動外収益計(4)		25,200	317,325	△ 292,125
	費用	支払利息	1,362,188	1,673,669	△ 311,481
		サービス活動外費用計(5)	1,362,188	1,673,669	△ 311,481
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,336,988	△ 1,356,344	19,356	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 45,576,796	△ 37,040,218	△ 8,536,578	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	56,000,000	29,300,000	26,700,000
		特別収益計(8)	56,000,000	29,300,000	26,700,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	59,775	△ 59,775
		車両運搬具売却損・処分損	0	59,775	△ 59,775
		国庫補助金等特別積立金積立額	100,000	0	100,000
	特別費用計(9)		100,000	59,775	40,225
特別増減差額(10)=(8)-(9)		55,900,000	29,240,225	26,659,775	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,323,204	△ 7,799,993	18,123,197	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		411,504,362	414,304,355	△ 2,799,993
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		421,827,566	406,504,362	15,323,204
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	5,000,000	△ 5,000,000
	施設整備等積立金取崩額		0	5,000,000	△ 5,000,000
	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)		421,827,566	411,504,362	10,323,204	

向陽苑崎浦拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	113,303,553	104,831,284	8,472,269	流動負債	64,127,977	63,975,310	152,667
現金預金	101,641,397	92,686,716	8,954,681	事業未払金	6,794,042	7,072,256	△ 278,214
事業未収金	11,050,205	11,905,421	△ 855,216	その他の未払金	200	300,250	△ 300,050
未収金	23,781	30,368	△ 6,587	1年以内返済予定 設備資金借入金	27,636,000	27,636,000	0
未収補助金	588,170	208,779	379,391	1年以内返済予定 リース債務	1,298,160	1,298,160	0
				未払費用	3,135,928	2,833,535	302,393
				職員預り金	34,074	44,810	△ 10,736
				拠点区分間借入金	9,767,573	9,200,299	567,274
				賞与引当金	15,462,000	15,590,000	△ 128,000
固定資産	1,101,884,697	1,142,883,350	△ 40,998,653	固定負債	239,496,820	268,430,980	△ 28,934,160
基本財産	1,090,401,168	1,127,893,944	△ 37,492,776	設備資金借入金	237,209,000	264,845,000	△ 27,636,000
土地	146,417,899	146,417,899	0	リース債務	2,287,820	3,585,980	△ 1,298,160
建物	943,983,269	981,476,045	△ 37,492,776				
その他の固定資産	11,483,529	14,989,406	△ 3,505,877	負債の部合計	303,624,797	332,406,290	△ 28,781,493
建物	2,531,677	2,760,367	△ 228,690	純 資 産 の 部			
構築物	2,678	19,701	△ 17,023	基本金	146,417,899	146,417,899	0
機械及び装置	30,474	52,831	△ 22,357	国庫補助金等 特別積立金	343,317,988	357,386,083	△ 14,068,095
車輛運搬具	0	3,135	△ 3,135				
器具及び備品	4,739,562	6,110,580	△ 1,371,018	次期繰越活動増減差額	421,827,566	411,504,362	10,323,204
有形リース資産	3,585,980	4,884,140	△ 1,298,160	(うち当期活動増減差額)	10,323,204	△ 7,799,993	18,123,197
ソフトウェア	593,158	1,158,652	△ 565,494	純資産の部合計	911,563,453	915,308,344	△ 3,744,891
資産の部合計	1,215,188,250	1,247,714,634	△ 32,526,384	負債及び純資産の部合計	1,215,188,250	1,247,714,634	△ 32,526,384

## 計算書類に対する注記(向陽苑崎浦)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分資金収支明細書

ア 向陽苑崎浦訪問介護センター

イ 養護老人ホーム向陽苑崎浦

ウ 特定施設向陽苑崎浦

(3) 拠点区分事業活動明細書

ア 向陽苑崎浦訪問介護センター

イ 養護老人ホーム向陽苑崎浦

ウ 特定施設向陽苑崎浦

### 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	146,417,899	0	0	146,417,899
建物	981,476,045	0	37,492,776	943,983,269
合計	1,127,893,944	0	37,492,776	1,090,401,168

### 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。

土地	116,825,698円
建物	943,983,269円
計	1,060,808,967円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	264,845,000円
計	264,845,000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
建物(基本財産)	1,329,467,114	385,483,845	943,983,269
建物	2,970,000	438,323	2,531,677
構築物	1,125,769	1,123,091	2,678
機械及び装置	407,857	377,383	30,474
車輛運搬具	319,675	319,675	0
器具及び備品	23,846,172	19,106,610	4,739,562
有形リース資産	9,087,120	5,501,140	3,585,980
合計	1,367,223,707	412,350,067	954,873,640

## 計算書類に対する注記(向陽苑崎浦)

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

該当なし

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
向陽苑看護

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		うち国庫補助金等の額		期末取得時原価(G=E+F)		うち国庫補助金等の額		摘要	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			
基本財産(有形固定資産)																				
土地	146,417,899	0	0	0	0	0	0	0	0	146,417,899	0	0	0	146,417,899	0	0	0	0		
建物	981,476,045	355,063,929	0	37,492,776	13,578,740	0	943,993,269	341,485,189	385,483,845	134,467,311	0	0	1,329,467,114	475,942,500	0	0	0	0		
基本財産合計	1,127,893,944	355,063,929	0	37,492,776	13,578,740	0	1,090,401,168	341,485,189	385,483,845	134,467,311	0	0	1,475,885,013	475,942,500	0	0	0	0		
その他の固定資産(有形固定資産)																				
建物	2,760,367	0	0	228,690	0	0	2,531,677	0	438,323	0	0	0	2,970,000	0	0	0	0	0		
構築物	19,701	0	0	17,023	0	0	2,678	0	1,123,091	0	0	0	1,125,769	0	0	0	0	0		
機械及び装置	52,831	0	0	22,357	0	0	30,474	0	377,383	0	0	0	407,857	0	0	0	0	0		
車輛運搬具	3,135	0	0	3,135	0	0	0	0	319,675	0	0	0	319,675	0	0	0	0	0		
器具及び備品	6,110,680	2,322,154	459,854	1,830,872	589,355	0	4,739,562	1,832,799	19,106,610	1,469,779	0	0	23,846,172	3,302,578	0	0	0	0		
建設仮勘定	4,884,140	0	0	1,298,160	0	0	3,585,980	0	5,501,140	0	0	0	9,087,120	0	0	0	0	0		
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
その他の固定資産	13,830,754	2,322,154	459,854	3,400,237	589,355	0	10,890,371	1,832,799	26,866,222	1,469,779	0	0	37,756,593	3,302,578	0	0	0	0		
その他の固定資産(無形固定資産)																				
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
ソフトウェア	1,158,652	0	154,529	720,023	0	0	593,158	0	5,716,455	0	0	0	6,309,613	0	0	0	0	0		
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,158,652	0	154,529	720,023	0	0	593,158	0	5,716,455	0	0	0	6,309,613	0	0	0	0	0		
その他の固定資産計	14,989,406	2,322,154	614,383	4,120,260	589,355	0	11,483,529	1,832,799	32,582,677	1,469,779	0	0	44,066,206	3,302,578	0	0	0	0		
基本財産及びその他の固定資産計	1,142,883,350	357,386,083	614,383	41,613,036	14,168,095	0	1,101,884,697	343,317,988	-18,066,522	135,927,090	0	0	1,519,951,219	479,245,078	0	0	0	0		
繰入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差引	1,142,883,350	357,386,083	614,383	41,613,036	14,168,095	0	1,101,884,697	343,317,988	-18,066,522	135,927,090	0	0	1,519,951,219	479,245,078	0	0	0	0		

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
向陽苑崎浦

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	15,590,000	15,462,000	15,590,000	0	15,462,000	
計	15,590,000	15,462,000	15,590,000	0	15,462,000	

## 向陽苑崎浦拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		養護老人ホーム 向陽苑崎浦	特定施設 向陽苑崎浦	向陽苑崎浦 訪問介護センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	介護保険事業収入	52,800	73,506,942	47,626,681	121,186,423	△ 47,626,681	73,559,742	
	居宅介護料収入	0	72,987,094	0	72,987,094	0	72,987,094	
	(介護報酬収入)	0	65,666,140	0	65,666,140	0	65,666,140	
	介護報酬収入	0	65,666,140	0	65,666,140	0	65,666,140	
	(利用者負担金収入)	0	7,320,954	0	7,320,954	0	7,320,954	
	介護負担金収入(一般)	0	7,320,954	0	7,320,954	0	7,320,954	
	その他の事業収入	52,800	519,848	47,626,681	48,199,329	△ 47,626,681	572,648	
	補助金事業収入(公費)	0	519,848	0	519,848	0	519,848	
	受託事業収入(公費)	52,800	0	0	52,800	0	52,800	
	その他の事業収入	0	0	47,626,681	47,626,681	△ 47,626,681	0	
	老人福祉事業収入	212,384,471	0	0	212,384,471	0	212,384,471	
	措置事業収入	210,736,301	0	0	210,736,301	0	210,736,301	
	事務費収入	130,819,749	0	0	130,819,749	0	130,819,749	
	事業費収入	79,916,552	0	0	79,916,552	0	79,916,552	
	運営事業収入	1,648,170	0	0	1,648,170	0	1,648,170	
	補助金事業収入(公費)	1,648,170	0	0	1,648,170	0	1,648,170	
	経常経費寄附金収入	52,000	0	0	52,000	0	52,000	
	その他の収入	24,500	0	700	25,200	0	25,200	
	雑収入	24,500	0	700	25,200	0	25,200	
		事業活動収入計(1)	212,513,771	73,506,942	47,627,381	333,648,094	△ 47,626,681	286,021,413
事業活動による収支	支出	人件費支出	145,601,623	22,453,582	37,455,143	205,510,348	0	205,510,348
		職員給料支出	88,907,418	13,000,977	22,383,837	124,292,232	0	124,292,232
		職員賞与支出	28,054,990	4,005,170	6,500,832	38,560,992	0	38,560,992
		非常勤職員給与支出	8,096,483	2,253,089	3,181,481	13,531,053	0	13,531,053
		退職給付支出	633,946	346,077	577,477	1,557,500	0	1,557,500
		法定福利費支出	19,908,786	2,848,269	4,811,516	27,568,571	0	27,568,571
		事業費支出	79,259,594	0	0	79,259,594	0	79,259,594
		給食費支出	34,934,041	0	0	34,934,041	0	34,934,041
		介護用品費支出	1,113,393	0	0	1,113,393	0	1,113,393
		医薬品費支出	75,823	0	0	75,823	0	75,823
		保健衛生費支出	982,494	0	0	982,494	0	982,494
		被服費支出	17,600	0	0	17,600	0	17,600
		教養娯楽費支出	1,547,105	0	0	1,547,105	0	1,547,105
		本人支給金支出	2,049,379	0	0	2,049,379	0	2,049,379
		水道光熱費支出	34,267,815	0	0	34,267,815	0	34,267,815
		消耗器具備品費支出	2,727,212	0	0	2,727,212	0	2,727,212
		保険料支出	415,752	0	0	415,752	0	415,752
		賃借料支出	265,716	0	0	265,716	0	265,716
		葬祭費支出	43,150	0	0	43,150	0	43,150
		車輛費支出	495,615	0	0	495,615	0	495,615
		雑費支出	324,499	0	0	324,499	0	324,499
		事務費支出	18,132,528	47,626,681	16,610	65,775,819	△ 47,626,681	18,149,138
		福利厚生費支出	1,502,116	0	16,610	1,518,726	0	1,518,726
		職員被服費支出	246,625	0	0	246,625	0	246,625
		研修研究費支出	42,955	0	0	42,955	0	42,955
		事務消耗品費支出	539,229	0	0	539,229	0	539,229
		印刷製本費支出	141,568	0	0	141,568	0	141,568
		水道光熱費支出	362,477	0	0	362,477	0	362,477
		修繕費支出	2,951,588	0	0	2,951,588	0	2,951,588
		通信運搬費支出	1,371,599	0	0	1,371,599	0	1,371,599
		広報費支出	290,142	0	0	290,142	0	290,142
		業務委託費支出	2,963,400	47,626,681	0	50,590,081	△ 47,626,681	2,963,400
		手数料支出	109,440	0	0	109,440	0	109,440
賃借料支出	1,000,928	0	0	1,000,928	0	1,000,928		
土地・建物賃借料支出	1,046,832	0	0	1,046,832	0	1,046,832		
租税公課支出	2,969	0	0	2,969	0	2,969		
保守料支出	4,925,739	0	0	4,925,739	0	4,925,739		
諸会費支出	275,300	0	0	275,300	0	275,300		
雑費支出	359,621	0	0	359,621	0	359,621		
支払利息支出	1,362,188	0	0	1,362,188	0	1,362,188		
	事業活動支出計(2)	244,355,933	70,080,263	37,471,753	351,907,949	△ 47,626,681	304,281,268	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 31,842,162	3,426,679	10,155,628	△ 18,259,855	0	△ 18,259,855	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	27,636,000	0	0	27,636,000	0	27,636,000
		固定資産取得支出	614,383	0	0	614,383	0	614,383
		器具及び備品取得支出	459,854	0	0	459,854	0	459,854
		ソフトウェア取得支出	154,529	0	0	154,529	0	154,529
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,298,160	0	0	1,298,160	0	1,298,160
	施設整備等支出計(5)	29,548,543	0	0	29,548,543	0	29,548,543	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,548,543	0	0	△ 29,548,543	0	△ 29,548,543	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	56,000,000	0	0	56,000,000	0	56,000,000
		サービス区分間繰入金収入	10,000,000	0	0	10,000,000	△ 10,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	66,000,000	0	0	66,000,000	△ 10,000,000	56,000,000
		サービス区分間繰入金支出	0	0	10,000,000	10,000,000	△ 10,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	0	10,000,000	10,000,000	△ 10,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	66,000,000	0	△ 10,000,000	56,000,000	0	56,000,000	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	4,609,295	3,426,679	155,628	8,191,602	0	8,191,602	
	前期末支払資金残高(11)	33,445,393	22,721,731	29,213,010	85,380,134	0	85,380,134	
	当期末支払資金残高(10)+(11)	38,054,688	26,148,410	29,368,638	93,571,736	0	93,571,736	



向陽苑崎浦拠点区分 事業活動明細書  
(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		養護老人ホーム 向陽苑崎浦	特定施設 向陽苑崎浦	向陽苑崎浦 訪問介護センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計		
収益	介護保険事業収益	52,800	73,506,942	47,626,681	121,186,423	△ 47,626,681	73,559,742		
	居宅介護料収益	0	72,987,094	0	72,987,094	0	72,987,094		
	(介護報酬収益)	0	65,666,140	0	65,666,140	0	65,666,140		
	介護報酬収益	0	65,666,140	0	65,666,140	0	65,666,140		
	(利用者負担金収益)	0	7,320,954	0	7,320,954	0	7,320,954		
	介護負担金収益(一般)	0	7,320,954	0	7,320,954	0	7,320,954		
	その他の事業収益	52,800	519,848	47,626,681	48,199,329	△ 47,626,681	572,648		
	補助金事業収益(公費)	0	519,848	0	519,848	0	519,848		
	受託事業収益(公費)	52,800	0	0	52,800	0	52,800		
	その他の事業収益	0	0	47,626,681	47,626,681	△ 47,626,681	0		
	老人福祉事業収益	212,384,471	0	0	212,384,471	0	212,384,471		
	措置事業収益	210,736,301	0	0	210,736,301	0	210,736,301		
	事務費収益	130,819,749	0	0	130,819,749	0	130,819,749		
	事業費収益	79,916,552	0	0	79,916,552	0	79,916,552		
	運営事業収益	1,648,170	0	0	1,648,170	0	1,648,170		
	補助金事業収益(公費)	1,648,170	0	0	1,648,170	0	1,648,170		
	経常経費寄附金収益	52,000	0	0	52,000	0	52,000		
	サービス活動収益計(1)	212,489,271	73,506,942	47,626,681	333,622,894	△ 47,626,681	285,996,213		
	費用	人件費	145,095,623	22,468,582	37,818,143	205,382,348	0	205,382,348	
		職員給料	88,907,418	13,000,977	22,383,837	124,292,232	0	124,292,232	
職員賞与		18,430,990	2,665,170	4,425,832	25,521,992	0	25,521,992		
賞与引当金繰入		9,577,000	1,384,000	2,427,000	13,388,000	0	13,388,000		
非常勤職員給与		7,661,483	2,216,089	3,134,481	13,012,053	0	13,012,053		
退職給付費用		633,946	346,077	577,477	1,557,500	0	1,557,500		
法定福利費		19,884,786	2,856,269	4,869,516	27,610,571	0	27,610,571		
事業費		79,259,594	0	0	79,259,594	0	79,259,594		
給食費		34,934,041	0	0	34,934,041	0	34,934,041		
介護用品費		1,113,393	0	0	1,113,393	0	1,113,393		
医薬品費		75,823	0	0	75,823	0	75,823		
保健衛生費		982,494	0	0	982,494	0	982,494		
被服費		17,600	0	0	17,600	0	17,600		
教養娯楽費		1,547,105	0	0	1,547,105	0	1,547,105		
本人支給金		2,049,379	0	0	2,049,379	0	2,049,379		
水道光熱費		34,267,815	0	0	34,267,815	0	34,267,815		
消耗器具備品費		2,727,212	0	0	2,727,212	0	2,727,212		
保険料		415,752	0	0	415,752	0	415,752		
賃借料		265,716	0	0	265,716	0	265,716		
葬祭費		43,150	0	0	43,150	0	43,150		
車輛費		495,615	0	0	495,615	0	495,615		
雑費		324,499	0	0	324,499	0	324,499		
事務費		18,132,528	47,626,681	16,610	65,775,819	△ 47,626,681	18,149,138		
福利厚生費		1,502,116	0	16,610	1,518,726	0	1,518,726		
職員被服費		246,625	0	0	246,625	0	246,625		
研修研究費		42,955	0	0	42,955	0	42,955		
事務消耗品費		539,229	0	0	539,229	0	539,229		
印刷製本費		141,568	0	0	141,568	0	141,568		
水道光熱費		362,477	0	0	362,477	0	362,477		
修繕費		2,951,588	0	0	2,951,588	0	2,951,588		
通信運搬費		1,371,599	0	0	1,371,599	0	1,371,599		
広報費		290,142	0	0	290,142	0	290,142		
業務委託費		2,963,400	47,626,681	0	50,590,081	△ 47,626,681	2,963,400		
手数料		109,440	0	0	109,440	0	109,440		
賃借料		1,000,928	0	0	1,000,928	0	1,000,928		
土地・建物賃借料		1,046,832	0	0	1,046,832	0	1,046,832		
租税公課		2,969	0	0	2,969	0	2,969		
保守料		4,925,739	0	0	4,925,739	0	4,925,739		
諸会費		275,300	0	0	275,300	0	275,300		
雑費		359,621	0	0	359,621	0	359,621		
減価償却費		41,613,036	0	0	41,613,036	0	41,613,036		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 14,168,095	0	0	△ 14,168,095	0	△ 14,168,095		
サービス活動費用計(2)		269,932,686	70,095,263	37,834,753	377,862,702	△ 47,626,681	330,236,021		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 57,443,415	3,411,679	9,791,928	△ 44,239,808	0	△ 44,239,808		
外増減の部		収益	その他のサービス活動外収益	24,500	0	700	25,200	0	25,200
			雑収益	24,500	0	700	25,200	0	25,200
		サービス活動外収益計(4)	24,500	0	700	25,200	0	25,200	
	費用	支払利息	1,362,188	0	0	1,362,188	0	1,362,188	
		サービス活動外費用計(5)	1,362,188	0	0	1,362,188	0	1,362,188	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,337,688	0	700	△ 1,336,988	0	△ 1,336,988			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 58,781,103	3,411,679	9,792,628	△ 45,576,796	0	△ 45,576,796			

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
向陽苑崎浦

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入先				
向陽苑崎浦訪問介護センター	養護老人ホーム向陽苑崎浦	介護保険事業収入	10,000,000	運営経費	

(単位：円)

向陽苑木曳野拠点区分 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	介護保険事業収入	61,868,000	61,292,968	575,032		
	居宅介護料収入	61,431,000	60,844,742	586,258		
	(介護報酬収入)	55,237,000	54,716,427	520,573		
	介護報酬収入	55,237,000	54,716,427	520,573		
	(利用者負担金収入)	6,194,000	6,128,315	65,685		
	介護負担金収入(一般)	6,194,000	6,128,315	65,685		
	その他の事業収入	437,000	448,226	△ 11,226		
	補助金事業収入(公費)	364,000	363,526	474		
	受託事業収入(公費)	73,000	84,700	△ 11,700		
	老人福祉事業収入	209,011,000	209,152,086	△ 141,086		
	措置事業収入	204,513,000	204,641,097	△ 128,097		
	事務費収入	128,146,000	128,275,694	△ 129,694		
	事業費収入	76,367,000	76,365,403	1,597		
	運営事業収入	4,498,000	4,510,989	△ 12,989		
	補助金事業収入(公費)	4,498,000	4,510,989	△ 12,989		
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0		
	受取利息配当金収入	0	24	△ 24		
	その他の収入	31,000	23,800	7,200		
	雑収入	31,000	23,800	7,200		
	事業活動収入計(1)		271,110,000	270,668,878	441,122	
事業活動による収支	支出	人件費支出	201,399,000	201,050,193	348,807	
		職員給料支出	111,393,000	110,484,418	908,582	
		職員賞与支出	33,010,000	32,972,912	37,088	
		非常勤職員給与支出	28,610,000	29,337,843	△ 727,843	
		退職給付支出	1,604,000	1,602,000	2,000	
		法定福利費支出	26,782,000	26,653,020	128,980	
		事業費支出	79,413,000	77,237,090	2,175,910	
		給食費支出	33,290,000	32,614,222	675,778	
		介護用品費支出	1,223,000	1,143,462	79,538	
		医薬品費支出	132,000	133,091	△ 1,091	
		保健衛生費支出	1,128,000	1,054,819	73,181	
		被服費支出	79,000	74,400	4,600	
		教養娯楽費支出	1,762,000	1,717,275	44,725	
		本人支給金支出	3,180,000	3,067,021	112,979	
		水道光熱費支出	33,667,000	32,846,089	820,911	
		消耗器具備品費支出	4,000,000	3,743,133	256,867	
		保険料支出	353,000	352,640	360	
		葬祭費支出	94,000	0	94,000	
		車輛費支出	268,000	253,197	14,803	
		雑費支出	237,000	237,741	△ 741	
		事務費支出	15,567,000	15,828,082	△ 261,082	
		福利厚生費支出	1,882,000	1,606,774	275,226	
		職員被服費支出	245,000	239,797	5,203	
		研修研究費支出	192,000	116,537	75,463	
		事務消耗品費支出	1,163,000	1,062,351	100,649	
		印刷製本費支出	53,000	88,650	△ 35,650	
		水道光熱費支出	1,465,000	1,429,283	35,717	
		修繕費支出	1,626,000	1,703,539	△ 77,539	
		通信運搬費支出	785,000	792,294	△ 7,294	
		広報費支出	292,000	291,456	544	
		業務委託費支出	1,283,000	2,008,371	△ 725,371	
		手数料支出	135,000	140,994	△ 5,994	
		賃借料支出	1,253,000	1,173,132	79,868	
土地・建物賃借料支出	288,000	288,000	0			
租税公課支出	7,000	4,495	2,505			
保守料支出	4,200,000	4,207,027	△ 7,027			

向陽苑木曳野拠点区分 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	諸会費支出	303,000	295,300	7,700	
		雑費支出	395,000	380,082	14,918	
		支払利息支出	646,000	645,781	219	
		事業活動支出計(2)	297,025,000	294,761,146	2,263,854	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 25,915,000	△ 24,092,268	△ 1,822,732		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	27,116,000	27,116,000	0	
		固定資産取得支出	882,000	914,532	△ 32,532	
		器具及び備品取得支出	759,000	759,000	0	
		ソフトウェア取得支出	123,000	155,532	△ 32,532	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,155,000	1,154,400	600	
	施設整備等支出計(5)	29,153,000	29,184,932	△ 31,932		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 29,153,000	△ 29,184,932	31,932		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,200,000	1,200,000	0	
		施設等整備積立資産取崩収入	1,200,000	1,200,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	55,800,000	55,800,000	0	
		その他の活動収入計(7)	57,000,000	57,000,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	57,000,000	57,000,000	0	
予備費支出(10)		300,000	—	0		
		△ 300,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,932,000	3,722,800	△ 1,790,800		
前期末支払資金残高(12)		59,002,625	59,002,625	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		60,934,625	62,725,425	△ 1,790,800		

向陽苑木曳野拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	介護保険事業収益	61,292,968	66,063,217	△ 4,770,249	
	居宅介護料収益	60,844,742	65,817,617	△ 4,972,875	
	(介護報酬収益)	54,716,427	59,254,699	△ 4,538,272	
	介護報酬収益	54,716,427	59,254,699	△ 4,538,272	
	(利用者負担金収益)	6,128,315	6,562,918	△ 434,603	
	介護負担金収益(一般)	6,128,315	6,562,918	△ 434,603	
	その他の事業収益	448,226	245,600	202,626	
	補助金事業収益(公費)	363,526	189,500	174,026	
	受託事業収益(公費)	84,700	56,100	28,600	
	老人福祉事業収益	209,152,086	205,130,152	4,021,934	
	措置事業収益	204,641,097	205,068,831	△ 427,734	
	事務費収益	128,275,694	128,080,379	195,315	
	事業費収益	76,365,403	76,988,452	△ 623,049	
	運営事業収益	4,510,989	61,321	4,449,668	
	補助金事業収益(公費)	4,510,989	61,321	4,449,668	
	経常経費寄附金収益	200,000	200,000	0	
	サービス活動収益計(1)		270,645,054	271,393,369	△ 748,315
サービス活動増減の部	費用	人件費	201,206,193	200,448,306	757,887
		職員給料	110,484,418	110,642,318	△ 157,900
		職員賞与	22,579,912	21,410,924	1,168,988
		賞与引当金繰入	12,189,000	12,106,000	83,000
		非常勤職員給与	27,624,843	27,992,364	△ 367,521
		退職給付費用	1,602,000	1,557,500	44,500
		法定福利費	26,726,020	26,739,200	△ 13,180
		事業費	77,237,090	69,342,486	7,894,604
		給食費	32,614,222	32,219,298	394,924
		介護用品費	1,143,462	831,557	311,905
		医薬品費	133,091	130,322	2,769
		保健衛生費	1,054,819	868,525	186,294
		被服費	74,400	80,450	△ 6,050
		教養娯楽費	1,717,275	1,722,531	△ 5,256
		本人支給金	3,067,021	2,594,393	472,628
		水道光熱費	32,846,089	26,533,129	6,312,960
		消耗器具備品費	3,743,133	3,568,925	174,208
		保険料	352,640	324,760	27,880
		車輛費	253,197	203,878	49,319
		雑費	237,741	264,718	△ 26,977
		事務費	15,828,082	15,563,128	264,954
		福利厚生費	1,606,774	1,257,339	349,435
		職員被服費	239,797	240,519	△ 722
		研修研究費	116,537	195,307	△ 78,770
		事務消耗品費	1,062,351	882,552	179,799
		印刷製本費	88,650	64,507	24,143
		水道光熱費	1,429,283	1,154,496	274,787
		修繕費	1,703,539	1,816,727	△ 113,188
		通信運搬費	792,294	720,793	71,501
		広報費	291,456	301,197	△ 9,741
		業務委託費	2,008,371	2,534,936	△ 526,565
		手数料	140,994	191,918	△ 50,924
		賃借料	1,173,132	1,089,190	83,942
		土地・建物賃借料	288,000	288,000	0
租税公課	4,495	5,795	△ 1,300		
保守料	4,207,027	4,153,480	53,547		
諸会費	295,300	299,300	△ 4,000		
雑費	380,082	367,072	13,010		

向陽苑木曳野拠点区分 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	減価償却費	36,799,740	37,082,279	△ 282,539
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,353,433	△ 14,353,433	0
		サービス活動費用計(2)	316,717,672	308,082,766	8,634,906
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 46,072,618	△ 36,689,397	△ 9,383,221
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	24	0	24
		その他のサービス活動外収益	23,800	182,800	△ 159,000
		受入研修費収益	0	57,600	△ 57,600
		雑収益	23,800	125,200	△ 101,400
		サービス活動外収益計(4)	23,824	182,800	△ 158,976
	費用	支払利息	645,781	1,672,520	△ 1,026,739
		サービス活動外費用計(5)	645,781	1,672,520	△ 1,026,739
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 621,957	△ 1,489,720	867,763	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 46,694,575	△ 38,179,117	△ 8,515,458	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	55,800,000	28,800,000	27,000,000
		特別収益計(8)	55,800,000	28,800,000	27,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
	特別費用計(9)	0	1	△ 1	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	55,800,000	28,799,999	27,000,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,105,425	△ 9,379,118	18,484,543	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		467,678,512	478,257,630	△ 10,579,118
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		476,783,937	468,878,512	7,905,425
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		1,200,000	0	1,200,000
	施設整備等積立金取崩額		1,200,000	0	1,200,000
	その他の積立金積立額(16)		0	1,200,000	△ 1,200,000
	施設整備等積立金積立額		0	1,200,000	△ 1,200,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		477,983,937	467,678,512	10,305,425	

向陽苑木曳野拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	74,064,938	70,754,333	3,310,605	流動負債	53,686,913	53,943,108	△ 256,195
現金預金	59,989,558	60,701,151	△ 711,593	事業未払金	6,700,899	6,861,472	△ 160,573
事業未収金	10,465,915	9,819,545	646,370	その他の未払金	1,250	3,600	△ 2,350
未収金	58,476	0	58,476	1年以内返済予定 設備資金借入金	27,116,000	27,116,000	0
未収補助金	3,550,989	220,821	3,330,168	1年以内返済予定 リース債務	1,154,400	1,154,400	0
前払金	0	12,816	△ 12,816	未払費用	3,959,904	4,205,285	△ 245,381
				職員預り金	26,157	42,090	△ 15,933
				拠点区分間借入金	651,303	639,261	12,042
				賞与引当金	14,077,000	13,921,000	156,000
固定資産	994,982,456	1,032,067,664	△ 37,085,208	固定負債	216,768,600	245,039,000	△ 28,270,400
基本財産	988,116,582	1,022,197,755	△ 34,081,173	設備資金借入金	214,556,000	241,672,000	△ 27,116,000
土地	221,515,100	221,515,100	0	リース債務	2,212,600	3,367,000	△ 1,154,400
建物	766,601,482	800,682,655	△ 34,081,173				
その他の固定資産	6,865,874	9,869,909	△ 3,004,035	負債の部合計	270,455,513	298,982,108	△ 28,526,595
器具及び備品	2,901,095	2,980,154	△ 79,059	純 資 産 の 部			
有形リース資産	3,367,000	4,521,400	△ 1,154,400	国庫補助金等 特別積立金	320,607,944	334,961,377	△ 14,353,433
ソフトウェア	597,779	1,168,355	△ 570,576	その他の積立金	0	1,200,000	△ 1,200,000
施設等整備積立資産	0	1,200,000	△ 1,200,000	施設等整備積立金	0	1,200,000	△ 1,200,000
				次期繰越活動増減差額	477,983,937	467,678,512	10,305,425
				(うち当期活動増減差額)	9,105,425	△ 9,379,118	18,484,543
				純資産の部合計	798,591,881	803,839,889	△ 5,248,008
資産の部合計	1,069,047,394	1,102,821,997	△ 33,774,603	負債及び純資産の部合計	1,069,047,394	1,102,821,997	△ 33,774,603

## 計算書類に対する注記(向陽苑木曳野)

### 1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却の方法  
 建物及び器具及び備品等  
 定額法を採用  
 リース資産  
 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法  
 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
- 引当金の計上基準  
 賞与引当金  
 当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上  
 徴収不能引当金  
 利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上  
 当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり  
 (拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) 拠点区分資金収支明細書  
 ア 向陽苑木曳野訪問介護センター  
 イ 養護老人ホーム向陽苑木曳野  
 ウ 特定施設向陽苑木曳野
- (3) 拠点区分事業活動明細書  
 ア 向陽苑木曳野訪問介護センター  
 イ 養護老人ホーム向陽苑木曳野  
 ウ 特定施設向陽苑木曳野

### 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	221,515,100	0	0	221,515,100
建物	800,682,655	0	34,081,173	766,601,482
合計	1,022,197,755	0	34,081,173	988,116,582

### 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。

土地	221,515,100円
建物	766,601,482円
計	988,116,582円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	191,672,000円
計	191,672,000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
建物(基本財産)	1,160,891,350	394,289,868	766,601,482
器具及び備品	19,686,919	16,785,824	2,901,095
有形リース資産	8,080,800	4,713,800	3,367,000
合計	1,188,659,069	415,789,492	772,869,577



## 計算書類に対する注記(向陽苑木曳野)

### 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

該当なし

### 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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園  
向陽苑本夷野

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価売却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	221,515,100	0	0	0	0	0	0	0	221,515,100	0	221,515,100	0	
建物	800,682,655	334,840,377	0	0	34,081,173	14,320,433	0	0	766,601,482	320,519,944	1,160,891,350	484,057,350	
基本財産合計	1,022,197,755	334,840,377	0	0	34,081,173	14,320,433	0	0	988,116,582	320,519,944	1,382,406,450	484,057,350	
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	2,980,154	121,000	759,000	0	838,059	33,000	0	0	2,901,095	88,000	19,686,919	279,000	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	4,521,400	0	0	0	1,154,400	0	0	0	3,367,000	0	8,080,800	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,501,554	121,000	759,000	0	1,992,459	33,000	0	0	6,268,095	88,000	27,767,719	279,000	
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	1,168,355	0	155,532	0	726,108	0	0	0	597,779	0	6,356,279	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,168,355	0	155,532	0	726,108	0	0	0	597,779	0	6,356,279	0	
その他の固定資産計	8,669,909	121,000	914,532	0	2,718,567	33,000	0	0	6,865,874	88,000	34,123,998	279,000	
基本財産及びその他の固定資産計	1,030,867,664	334,961,377	914,532	0	36,799,740	14,353,433	0	0	994,982,456	320,607,944	1,416,530,448	484,336,350	
繰入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,030,867,664	334,961,377	914,532	0	36,799,740	14,353,433	0	0	994,982,456	320,607,944	1,416,530,448	484,336,350	

引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
向陽苑木曳野

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	13,921,000	14,077,000	13,921,000	0	14,077,000	
計	13,921,000	14,077,000	13,921,000	0	14,077,000	

## 向陽苑木曳野拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		養護老人ホーム 向陽苑木曳野	特定施設 向陽苑木曳野	向陽苑木曳野 訪問介護センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収入	介護保険事業収入	84,700	61,208,268	40,291,385	101,584,353	△ 40,291,385	61,292,968	
	居宅介護料収入 (介護報酬収入)	0	60,844,742	0	60,844,742	0	60,844,742	
	介護報酬収入 (利用者負担金収入)	0	54,716,427	0	54,716,427	0	54,716,427	
	介護負担金収入(一般)	0	54,716,427	0	54,716,427	0	54,716,427	
	その他の事業収入	84,700	6,128,315	0	6,128,315	0	6,128,315	
	補助金事業収入(公費)	0	6,128,315	0	6,128,315	0	6,128,315	
	受託事業収入(公費)	84,700	363,526	40,291,385	40,739,611	△ 40,291,385	448,226	
	その他の事業収入	0	363,526	0	363,526	0	363,526	
	老人福祉事業収入	209,152,086	0	0	209,152,086	0	209,152,086	
	措置事業収入	204,641,097	0	0	204,641,097	0	204,641,097	
	事務費収入	128,275,694	0	0	128,275,694	0	128,275,694	
	事業費収入	76,365,403	0	0	76,365,403	0	76,365,403	
	運営事業収入	4,510,989	0	0	4,510,989	0	4,510,989	
	補助金事業収入(公費)	4,510,989	0	0	4,510,989	0	4,510,989	
	経常経費寄附金収入	200,000	0	0	200,000	0	200,000	
	受取利息配当金収入	24	0	0	24	0	24	
	その他の収入	23,100	0	700	23,800	0	23,800	
	雑収入	23,100	0	700	23,800	0	23,800	
	事業活動収入計(1)		209,459,910	61,208,268	40,292,085	310,960,263	△ 40,291,385	270,668,878
	事業活動による収支	支出	人件費支出	147,052,174	23,727,432	30,270,587	201,050,193	0
職員給料支出			85,120,834	12,123,168	13,240,416	110,484,418	0	110,484,418
職員賞与支出			24,724,901	3,744,682	4,503,329	32,972,912	0	32,972,912
非常勤職員給与と支出			16,743,630	4,567,037	8,027,176	29,337,843	0	29,337,843
退職給付支出			630,494	320,400	651,106	1,602,000	0	1,602,000
法定福利費支出			19,832,315	2,972,145	3,848,560	26,653,020	0	26,653,020
事業費支出			77,237,090	0	0	77,237,090	0	77,237,090
給食費支出			32,614,222	0	0	32,614,222	0	32,614,222
介護用品費支出			1,143,462	0	0	1,143,462	0	1,143,462
医薬品費支出			133,091	0	0	133,091	0	133,091
保健衛生費支出			1,054,819	0	0	1,054,819	0	1,054,819
被服費支出			74,400	0	0	74,400	0	74,400
教養娯楽費支出			1,717,275	0	0	1,717,275	0	1,717,275
本人支給金支出			3,067,021	0	0	3,067,021	0	3,067,021
水道光熱費支出			32,846,089	0	0	32,846,089	0	32,846,089
消耗器具備品費支出			3,743,133	0	0	3,743,133	0	3,743,133
保険料支出			352,640	0	0	352,640	0	352,640
車輦費支出			253,197	0	0	253,197	0	253,197
雑費支出			237,741	0	0	237,741	0	237,741
事務費支出			15,812,245	40,073,211	15,837	55,901,293	△ 40,073,211	15,828,082
福利厚生費支出			1,590,937	0	15,837	1,606,774	0	1,606,774
職員被服費支出			239,797	0	0	239,797	0	239,797
研修研究費支出			116,537	0	0	116,537	0	116,537
事務消耗品費支出			1,062,351	0	0	1,062,351	0	1,062,351
印刷製本費支出			88,650	0	0	88,650	0	88,650
水道光熱費支出			1,429,283	0	0	1,429,283	0	1,429,283
修繕費支出			1,703,539	0	0	1,703,539	0	1,703,539
通信運搬費支出			792,294	0	0	792,294	0	792,294
広報費支出			291,456	0	0	291,456	0	291,456
業務委託費支出			2,008,371	40,073,211	0	42,081,582	△ 40,073,211	2,008,371
手数料支出	140,994	0	0	140,994	0	140,994		
賃借料支出	1,173,132	0	0	1,173,132	0	1,173,132		
土地・建物賃借料支出	288,000	0	0	288,000	0	288,000		
租税公課支出	4,495	0	0	4,495	0	4,495		
保守料支出	4,207,027	0	0	4,207,027	0	4,207,027		
諸会費支出	295,300	0	0	295,300	0	295,300		
雑費支出	380,082	0	0	380,082	0	380,082		
支払利息支出	645,781	0	0	645,781	0	645,781		
事業活動支出計(2)		240,747,290	63,800,643	30,286,424	334,834,357	△ 40,073,211	294,761,146	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 31,287,380	△ 2,592,375	10,005,661	△ 23,874,094	△ 218,174	△ 24,092,268	
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
		設備資金借入金元金償還支出	27,116,000	0	0	27,116,000	0	27,116,000
		固定資産取得支出	914,532	0	0	914,532	0	914,532
		器具及び備品取得支出	759,000	0	0	759,000	0	759,000
		ソフトウェア取得支出	155,532	0	0	155,532	0	155,532
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,154,400	0	0	1,154,400	0	1,154,400		
施設整備等支出計(5)		29,184,932	0	0	29,184,932	0	29,184,932	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 29,184,932	0	0	△ 29,184,932	0	△ 29,184,932	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,200,000	0	0	1,200,000	0	1,200,000
		施設等整備積立資産取崩収入	1,200,000	0	0	1,200,000	0	1,200,000
		拠点区分間繰入金収入	55,800,000	0	0	55,800,000	0	55,800,000
		サービス区分間繰入金収入	9,000,000	0	0	9,000,000	△ 9,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	66,000,000	0	0	66,000,000	△ 9,000,000	57,000,000
		サービス区分間繰入金支出	0	0	9,000,000	9,000,000	△ 9,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	0	0	9,000,000	9,000,000	△ 9,000,000	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		66,000,000	0	△ 9,000,000	57,000,000	0	57,000,000	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		5,527,688	△ 2,592,375	1,005,661	3,940,974	△ 218,174	3,722,800	
前期末支払資金残高(11)		43,892,120	4,586,413	10,524,092	59,002,625	0	59,002,625	
当期末支払資金残高(10)+(11)		49,419,808	1,994,038	11,529,753	62,943,599	△ 218,174	62,725,425	

## 向陽苑木曳野拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		養護老人ホーム 向陽苑木曳野	特定施設 向陽苑木曳野	向陽苑木曳野 訪問介護センター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	84,700	61,208,268	40,291,385	101,584,353	△ 40,291,385	61,292,968
	居宅介護料収益	0	60,844,742	0	60,844,742	0	60,844,742
	(介護報酬収益)	0	54,716,427	0	54,716,427	0	54,716,427
	介護報酬収益	0	54,716,427	0	54,716,427	0	54,716,427
	(利用者負担金収益)	0	6,128,315	0	6,128,315	0	6,128,315
	介護負担金収益(一般)	0	6,128,315	0	6,128,315	0	6,128,315
	その他の事業収益	84,700	363,526	40,291,385	40,739,611	△ 40,291,385	448,226
	補助金事業収益(公費)	0	363,526	0	363,526	0	363,526
	受託事業収益(公費)	84,700	0	0	84,700	0	84,700
	その他の事業収益	0	0	40,291,385	40,291,385	△ 40,291,385	0
	老人福祉事業収益	209,152,086	0	0	209,152,086	0	209,152,086
	措置事業収益	204,641,097	0	0	204,641,097	0	204,641,097
	事務費収益	128,275,694	0	0	128,275,694	0	128,275,694
	事業費収益	76,365,403	0	0	76,365,403	0	76,365,403
	運営事業収益	4,510,989	0	0	4,510,989	0	4,510,989
	補助金事業収益(公費)	4,510,989	0	0	4,510,989	0	4,510,989
	経常経費寄附金収益	200,000	0	0	200,000	0	200,000
サービス活動収益計(1)	209,436,786	61,208,268	40,291,385	310,936,439	△ 40,291,385	270,645,054	
サービス活動増減の部	人件費	147,006,174	23,862,432	30,337,587	201,206,193	0	201,206,193
	職員給料	85,120,834	12,123,168	13,240,416	110,484,418	0	110,484,418
	職員賞与	17,159,901	2,524,682	2,895,329	22,579,912	0	22,579,912
	賞与引当金繰入	8,803,000	1,502,000	1,884,000	12,189,000	0	12,189,000
	非常勤職員給与	15,427,630	4,396,037	7,801,176	27,624,843	0	27,624,843
	退職給付費用	630,494	320,400	651,106	1,602,000	0	1,602,000
	法定福利費	19,864,315	2,996,145	3,865,560	26,726,020	0	26,726,020
	事業費	77,237,090	0	0	77,237,090	0	77,237,090
	給食費	32,614,222	0	0	32,614,222	0	32,614,222
	介護用品費	1,143,462	0	0	1,143,462	0	1,143,462
	医薬品費	133,091	0	0	133,091	0	133,091
	保健衛生費	1,054,819	0	0	1,054,819	0	1,054,819
	被服費	74,400	0	0	74,400	0	74,400
	教養娯楽費	1,717,275	0	0	1,717,275	0	1,717,275
	本人支給金	3,067,021	0	0	3,067,021	0	3,067,021
	水道光熱費	32,846,089	0	0	32,846,089	0	32,846,089
	消耗器具備品費	3,743,133	0	0	3,743,133	0	3,743,133
	保険料	352,640	0	0	352,640	0	352,640
	車両費	253,197	0	0	253,197	0	253,197
	雑費	237,741	0	0	237,741	0	237,741
	事務費	15,812,245	40,073,211	15,837	55,901,293	△ 40,073,211	15,828,082
	福利厚生費	1,590,937	0	15,837	1,606,774	0	1,606,774
	職員被服費	239,797	0	0	239,797	0	239,797
	研修研究費	116,537	0	0	116,537	0	116,537
	事務消耗品費	1,062,351	0	0	1,062,351	0	1,062,351
	印刷製本費	88,650	0	0	88,650	0	88,650
	水道光熱費	1,429,283	0	0	1,429,283	0	1,429,283
	修繕費	1,703,539	0	0	1,703,539	0	1,703,539
	通信運搬費	792,294	0	0	792,294	0	792,294
	広報費	291,456	0	0	291,456	0	291,456
	業務委託費	2,008,371	40,073,211	0	42,081,582	△ 40,073,211	2,008,371
	手数料	140,994	0	0	140,994	0	140,994
	賃借料	1,173,132	0	0	1,173,132	0	1,173,132
	土地・建物賃借料	288,000	0	0	288,000	0	288,000
	租税公課	4,495	0	0	4,495	0	4,495
	保守料	4,207,027	0	0	4,207,027	0	4,207,027
	諸会費	295,300	0	0	295,300	0	295,300
	雑費	380,082	0	0	380,082	0	380,082
	減価償却費	36,799,740	0	0	36,799,740	0	36,799,740
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,353,433	0	0	△ 14,353,433	0	△ 14,353,433
サービス活動費用計(2)	262,501,816	63,935,643	30,353,424	356,790,883	△ 40,073,211	316,717,672	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 53,065,030	△ 2,727,375	9,937,961	△ 45,854,444	△ 218,174	△ 46,072,618	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	24	0	0	24	0	24
	その他のサービス活動外収益	23,100	0	700	23,800	0	23,800
	雑収益	23,100	0	700	23,800	0	23,800
	サービス活動外収益計(4)	23,124	0	700	23,824	0	23,824
	支払利息	645,781	0	0	645,781	0	645,781
	サービス活動外費用計(5)	645,781	0	0	645,781	0	645,781
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 622,657	0	700	△ 621,957	0	△ 621,957	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 53,687,687	△ 2,727,375	9,938,661	△ 46,476,401	△ 218,174	△ 46,694,575	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
向陽苑木曳野

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立金	1,200,000	0	1,200,000	0	
計	1,200,000	0	1,200,000	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立資産	1,200,000	0	1,200,000	0	
計	1,200,000	0	1,200,000	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
向陽苑木曳野

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
向陽苑木曳野訪問介護センター	養護老人ホーム向陽苑木曳野	介護保険事業収入	9,000,000	運営経費

万陽苑拠点区分 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	866,119,000	861,867,412	4,251,588	
	施設介護料収入	596,260,000	594,129,002	2,130,998	
	介護報酬収入	532,930,000	530,348,215	2,581,785	
	利用者負担金収入(公費)	134,000	130,746	3,254	
	利用者負担金収入(一般)	63,196,000	63,650,041	△ 454,041	
	居宅介護料収入	49,412,000	49,206,522	205,478	
	(介護報酬収入)	44,009,000	43,852,997	156,003	
	介護報酬収入	44,009,000	43,852,997	156,003	
	(利用者負担金収入)	5,403,000	5,353,525	49,475	
	介護負担金収入(一般)	5,403,000	5,353,525	49,475	
	利用者等利用料収入	209,566,000	207,574,610	1,991,390	
	施設サービス利用料収入	3,390,000	3,201,159	188,841	
	居宅介護サービス利用料収入	2,403,000	2,366,944	36,056	
	食費収入(一般)	80,332,000	79,720,916	611,084	
	食費収入(特定)	19,531,000	19,421,609	109,391	
	居住費収入(一般)	83,348,000	82,434,699	913,301	
	居住費収入(特定)	20,562,000	20,429,283	132,717	
	その他の事業収入	10,881,000	10,957,278	△ 76,278	
	補助金事業収入(公費)	10,462,000	10,465,478	△ 3,478	
	受託事業収入(公費)	419,000	491,800	△ 72,800	
	経常経費寄附金収入	0	30,000	△ 30,000	
	受取利息配当金収入	1,000	50	950	
	その他の収入	188,000	218,650	△ 30,650	
	受入研修費収入	100,000	133,000	△ 33,000	
	雑収入	88,000	85,650	2,350	
	事業活動収入計(1)	866,308,000	862,116,112	4,191,888	
支出					
人件費支出	629,178,000	627,827,115	1,350,885		
職員給料支出	385,700,000	384,800,659	899,341		
職員賞与支出	110,203,000	110,196,209	6,791		
非常勤職員給与支出	32,635,000	32,723,609	△ 88,609		
派遣職員費支出	7,100,000	6,886,038	213,962		
退職給付支出	11,570,000	11,570,000	0		
法定福利費支出	81,970,000	81,650,600	319,400		
事業費支出	178,051,000	173,583,372	4,467,628		
給食費支出	59,809,000	59,476,855	332,145		
介護用品費支出	22,718,000	21,616,415	1,101,585		
医薬品費支出	540,000	493,390	46,610		
保健衛生費支出	2,345,000	2,008,458	336,542		
被服費支出	460,000	325,534	134,466		
教養娯楽費支出	2,853,000	3,028,650	△ 175,650		
水道光熱費支出	74,490,000	72,335,775	2,154,225		
消耗器具備品費支出	8,465,000	8,077,386	387,614		
保険料支出	625,000	622,279	2,721		
賃借料支出	2,972,000	2,958,768	13,232		
車輛費支出	699,000	536,762	162,238		
雑費支出	2,075,000	2,103,100	△ 28,100		
事務費支出	44,951,000	43,770,092	1,180,908		
福利厚生費支出	4,777,000	4,603,131	173,869		
職員被服費支出	891,000	785,989	105,011		
研修研究費支出	335,000	246,613	88,387		
事務消耗品費支出	2,316,000	2,154,156	161,844		
印刷製本費支出	87,000	177,091	△ 90,091		
水道光熱費支出	573,000	554,206	18,794		
修繕費支出	3,323,000	3,072,210	250,790		
通信運搬費支出	5,052,000	4,917,490	134,510		
広報費支出	665,000	615,984	49,016		



万陽苑拠点区分 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	支出	業務委託費支出	8,677,000	8,580,596	96,404	
		手数料支出	607,000	533,025	73,975	
		賃借料支出	2,236,000	2,231,707	4,293	
		土地・建物賃借料支出	3,201,000	3,200,160	840	
		租税公課支出	158,000	148,259	9,741	
		保守料支出	10,207,000	10,171,020	35,980	
		諸会費支出	575,000	548,000	27,000	
		雑費支出	1,271,000	1,230,455	40,545	
		利用者負担軽減額	469,000	458,180	10,820	
		支払利息支出	6,147,000	6,145,672	1,328	
	事業活動支出計(2)	858,796,000	851,784,431	7,011,569		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,512,000	10,331,681	△ 2,819,681		
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	46,584,000	46,584,000	0	
		固定資産取得支出	1,931,000	2,018,667	△ 87,667	
		器具及び備品取得支出	503,000	493,550	9,450	
		ソフトウェア取得支出	1,428,000	1,525,117	△ 97,117	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,205,000	4,204,368	632	
	施設整備等支出計(5)	52,720,000	52,807,035	△ 87,035		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 52,720,000	△ 52,807,035	87,035		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	50,000,000	50,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	50,000,000	50,000,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	50,000,000	50,000,000	0	
	予備費支出(10)	8,000,000	—	0		
		△ 8,000,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,792,000	7,524,646	△ 2,732,646		
	前期末支払資金残高(12)	215,231,402	215,231,402	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	220,023,402	222,756,048	△ 2,732,646		

万陽苑拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	861,867,412	854,183,557	7,683,855
	施設介護料収益	594,129,002	595,437,694	△ 1,308,692
	介護報酬収益	530,348,215	531,287,904	△ 939,689
	利用者負担金収益(公費)	130,746	138,364	△ 7,618
	利用者負担金収益(一般)	63,650,041	64,011,426	△ 361,385
	居宅介護料収益	49,206,522	47,343,885	1,862,637
	(介護報酬収益)	43,852,997	42,295,142	1,557,855
	介護報酬収益	43,852,997	42,295,142	1,557,855
	(利用者負担金収益)	5,353,525	5,048,743	304,782
	介護負担金収益(一般)	5,353,525	5,048,743	304,782
	利用者等利用料収益	207,574,610	209,208,064	△ 1,633,454
	施設サービス利用料収益	3,201,159	3,212,767	△ 11,608
	居宅介護サービス利用料収益	2,366,944	2,958,480	△ 591,536
	食費収益(公費)	0	9,600	△ 9,600
	食費収益(一般)	79,720,916	75,061,237	4,659,679
	食費収益(特定)	19,421,609	23,978,152	△ 4,556,543
	居住費収益(公費)	0	△ 5,440	5,440
	居住費収益(一般)	82,434,699	82,757,187	△ 322,488
	居住費収益(特定)	20,429,283	21,236,081	△ 806,798
	その他の事業収益	10,957,278	2,193,914	8,763,364
	補助金事業収益(公費)	10,465,478	1,700,492	8,764,986
	受託事業収益(公費)	491,800	493,422	△ 1,622
	経常経費寄附金収益	30,000	200,000	△ 170,000
サービス活動収益計(1)	861,897,412	854,383,557	7,513,855	
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	627,388,115	616,204,437	11,183,678
	職員給料	384,800,659	381,222,315	3,578,344
	職員賞与	73,198,209	71,924,281	1,273,928
	賞与引当金繰入	37,497,000	38,042,000	△ 545,000
	非常勤職員給与	31,679,609	24,521,360	7,158,249
	派遣職員費	6,886,038	8,199,428	△ 1,313,390
	退職給付費用	11,570,000	11,169,500	400,500
	法定福利費	81,756,600	81,125,553	631,047
	事業費	173,583,372	148,187,113	25,396,259
	給食費	59,476,855	56,528,936	2,947,919
	介護用品費	21,616,415	20,501,321	1,115,094
	医薬品費	493,390	499,446	△ 6,056
	保健衛生費	2,008,458	1,587,101	421,357
	被服費	325,534	242,050	83,484
	教養娯楽費	3,028,650	2,753,250	275,400
	水道光熱費	72,335,775	52,666,650	19,669,125
	消耗器具備品費	8,077,386	7,343,880	733,506
	保険料	622,279	578,058	44,221
	賃借料	2,958,768	2,969,568	△ 10,800
	車輛費	536,762	558,427	△ 21,665
	雑費	2,103,100	1,958,426	144,674
	事務費	43,770,092	49,358,842	△ 5,588,750
	福利厚生費	4,603,131	4,171,760	431,371
	職員被服費	785,989	827,852	△ 41,863
	研修研究費	246,613	504,390	△ 257,777
	事務消耗品費	2,154,156	1,878,298	275,858
印刷製本費	177,091	188,979	△ 11,888	
水道光熱費	554,206	405,422	148,784	
修繕費	3,072,210	4,190,505	△ 1,118,295	
通信運搬費	4,917,490	4,713,719	203,771	
広報費	615,984	644,826	△ 28,842	

万陽苑拠点区分 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	費用	業務委託費	8,580,596	13,338,532	△ 4,757,936
		手数料	533,025	784,482	△ 251,457
		賃借料	2,231,707	2,234,886	△ 3,179
		土地・建物賃借料	3,200,160	3,200,160	0
		租税公課	148,259	151,059	△ 2,800
		保守料	10,171,020	10,368,101	△ 197,081
		諸会費	548,000	553,000	△ 5,000
		雑費	1,230,455	1,202,871	27,584
		利用者負担軽減額	458,180	263,202	194,978
		減価償却費	95,910,600	99,240,622	△ 3,330,022
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 27,167,631	△ 27,833,340	665,709		
サービス活動費用計(2)		913,942,728	885,420,876	28,521,852	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 52,045,316	△ 31,037,319	△ 21,007,997	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	50	35	15
		その他のサービス活動外収益	218,650	1,035,365	△ 816,715
		受入研修費収益	133,000	201,920	△ 68,920
		雑収益	85,650	833,445	△ 747,795
	サービス活動外収益計(4)		218,700	1,035,400	△ 816,700
	費用	支払利息	6,145,672	6,448,471	△ 302,799
サービス活動外費用計(5)		6,145,672	6,448,471	△ 302,799	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 5,926,972	△ 5,413,071	△ 513,901	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 57,972,288	△ 36,450,390	△ 21,521,898	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	50,000,000	0	50,000,000
		特別収益計(8)	50,000,000	0	50,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
特別費用計(9)		1	1	0	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		49,999,999	△ 1	50,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 7,972,289	△ 36,450,391	28,478,102	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		508,336,289	544,786,680	△ 36,450,391
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		500,364,000	508,336,289	△ 7,972,289
	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)		500,364,000	508,336,289	△ 7,972,289	

## 万陽苑拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	270,031,363	261,477,182	8,554,181	流動負債	140,261,083	140,781,148	△ 520,065
現金預金	149,300,051	139,458,357	9,841,694	事業未払金	14,471,585	15,079,147	△ 607,562
事業未収金	117,004,328	120,423,903	△ 3,419,575	その他の未払金	65,650	71,100	△ 5,450
未収金	22,534	24,430	△ 1,896	1年以内返済予定 設備資金借入金	46,584,000	46,584,000	0
未収補助金	3,674,515	1,570,492	2,104,023	1年以内返済予定 リース債務	3,093,768	4,204,368	△ 1,110,600
立替金	29,935	0	29,935	未払費用	9,473,147	9,336,115	137,032
				預り金	662,291	322,290	340,001
				職員預り金	117,377	166,472	△ 49,095
				拠点区分間借入金	22,485,265	21,270,656	1,214,609
				賞与引当金	43,308,000	43,747,000	△ 439,000
固定資産	1,917,531,089	2,011,423,023	△ 93,891,934	固定負債	881,086,988	930,764,756	△ 49,677,768
基本財産	1,902,950,408	1,990,113,129	△ 87,162,721	設備資金借入金	877,555,000	924,139,000	△ 46,584,000
土地	122,799,671	122,799,671	0	リース債務	3,531,988	6,625,756	△ 3,093,768
建物	1,780,150,737	1,867,313,458	△ 87,162,721				
その他の固定資産	14,580,681	21,309,894	△ 6,729,213	負債の部合計	1,021,348,071	1,071,545,904	△ 50,197,833
構築物	4,431	17,743	△ 13,312	純 資 産 の 部			
機械及び装置	2	3,051	△ 3,049	基本金	122,799,671	122,799,671	0
車輻運搬具	3	5,037	△ 5,034	国庫補助金等 特別積立金	543,050,710	570,218,341	△ 27,167,631
器具及び備品	5,579,878	7,978,168	△ 2,398,290	次期繰越活動増減差額	500,364,000	508,336,289	△ 7,972,289
有形リース資産	6,625,756	10,830,124	△ 4,204,368	(うち当期活動増減差額)	△ 7,972,289	△ 36,450,391	28,478,102
ソフトウェア	2,370,611	2,475,771	△ 105,160	純資産の部合計	1,166,214,381	1,201,354,301	△ 35,139,920
資産の部合計	2,187,562,452	2,272,900,205	△ 85,337,753	負債及び純資産の部合計	2,187,562,452	2,272,900,205	△ 85,337,753

## 計算書類に対する注記(万陽苑)

### 1. 重要な会計方針

- 固定資産の減価償却の方法
  - 建物及び器具及び備品等
    - 定額法を採用
  - リース資産
    - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
      - 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法
    - 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
- 社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引については賃貸借処理
- 引当金の計上基準
  - 賞与引当金
    - 当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上
  - 徴収不能引当金
    - 利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上
    - 当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり  
(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) 拠点区分事業活動明細書
  - ア 特別養護老人ホーム万陽苑従来型
  - イ 万陽苑短期入所サービス
  - ウ 特別養護老人ホーム万陽苑ユニット型
- (3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

### 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	122,799,671	0	0	122,799,671
建物	1,867,313,458	0	87,162,721	1,780,150,737
合計	1,990,113,129	0	87,162,721	1,902,950,408

### 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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	97,980,892円
建物	1,780,150,737円
計	1,878,131,629円

担保している債務の種類及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)	924,139,000円
計	924,139,000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
建物(基本財産)	2,386,473,916	606,323,179	1,780,150,737
構築物	547,865	543,434	4,431
機械及び装置	662,000	661,998	2
車両運搬具	1,989,727	1,989,724	3
器具及び備品	62,152,532	56,572,654	5,579,878
有形リース資産	34,416,912	27,791,156	6,625,756
合計	2,486,242,952	693,882,145	1,792,360,807

## 計算書類に対する注記(万陽苑)

### 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

該当なし

### 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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛や介護浴槽など

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園  
万陽苑

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	
基本財産(有形固定資産)													
土地	122,799,671	0	0	0	0	0	0	0	122,799,671	0	0	0	
建物	1,867,313,458	569,278,746	0	0	87,162,721	26,978,953	0	0	1,780,150,737	542,299,793	185,780,207	728,080,000	
基本財産合計	1,990,113,129	569,278,746	0	0	87,162,721	26,978,953	0	0	1,902,950,408	542,299,793	185,780,207	728,080,000	
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	17,743	0	0	0	13,312	0	0	0	4,431	0	543,434	0	
機械及び装置	3,051	0	0	0	3,049	0	0	0	2	0	661,998	0	
車輦運搬具	5,037	0	0	0	5,034	0	0	0	3	0	1,989,724	770,000	
器具及び備品	7,978,168	939,595	493,550	0	2,891,839	188,678	1	0	5,579,878	750,917	1,905,383	2,656,300	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	10,830,124	0	0	0	4,204,368	0	0	0	6,625,756	0	27,791,156	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,834,123	939,595	493,550	0	7,117,602	188,678	1	0	12,210,070	750,917	87,558,966	3,426,300	
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウエア	2,475,771	0	1,525,117	0	1,630,277	0	0	0	2,370,611	0	14,439,574	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,475,771	0	1,525,117	0	1,630,277	0	0	0	2,370,611	0	14,439,574	0	
その他の固定資産計	21,309,894	939,595	2,018,667	0	8,747,879	188,678	1	0	14,580,681	750,917	101,998,540	2,675,383	
基本財産及びその他の固定資産計	2,011,423,023	570,218,341	2,018,667	0	95,910,600	27,167,631	1	0	1,917,531,089	543,050,710	708,321,719	731,506,300	
将来入途予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	2,011,423,023	570,218,341	2,018,667	0	95,910,600	27,167,631	1	0	1,917,531,089	543,050,710	708,321,719	731,506,300	

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
万陽苑

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	43,747,000	43,308,000	43,747,000	0	43,308,000	
計	43,747,000	43,308,000	43,747,000	0	43,308,000	



## 万陽苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		万陽苑従来型	万陽苑短期 入所サービス	万陽苑ユニット型	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益	516,258,891	68,432,095	277,176,426	861,867,412	0	861,867,412	
	施設介護料収益	393,245,736	0	200,883,266	594,129,002	0	594,129,002	
	介護報酬収益	351,585,384	0	178,762,831	530,348,215	0	530,348,215	
	利用者負担金収益(公費)	130,746	0	0	130,746	0	130,746	
	利用者負担金収益(一般)	41,529,606	0	22,120,435	63,650,041	0	63,650,041	
	居宅介護料収益	0	49,206,522	0	49,206,522	0	49,206,522	
	(介護報酬収益)	0	43,852,997	0	43,852,997	0	43,852,997	
	介護報酬収益	0	43,852,997	0	43,852,997	0	43,852,997	
	(利用者負担金収益)	0	5,353,525	0	5,353,525	0	5,353,525	
	介護負担金収益(一般)	0	5,353,525	0	5,353,525	0	5,353,525	
	利用者等利用料収益	115,198,058	18,608,760	73,767,792	207,574,610	0	207,574,610	
	施設サービス利用料収益	2,060,521	0	1,140,638	3,201,159	0	3,201,159	
	居宅介護サービス利用料収益	0	2,366,944	0	2,366,944	0	2,366,944	
	食費収益(一般)	47,637,150	7,770,033	24,313,733	79,720,916	0	79,720,916	
	食費収益(特定)	13,804,250	1,158,888	4,458,471	19,421,609	0	19,421,609	
	居住費収益(一般)	40,953,649	5,864,003	35,617,047	82,434,699	0	82,434,699	
	居住費収益(特定)	10,742,488	1,448,892	8,237,903	20,429,283	0	20,429,283	
	その他の事業収益	7,815,097	616,813	2,525,368	10,957,278	0	10,957,278	
	補助金事業収益(公費)	7,361,097	616,813	2,487,568	10,465,478	0	10,465,478	
	受託事業収益	454,000	0	37,800	491,800	0	491,800	
	経常経費寄附金収益	0	0	30,000	30,000	0	30,000	
	サービス活動収益計(1)	516,258,891	68,432,095	277,206,426	861,897,412	0	861,897,412	
	サービス活動増減の部	人件費	368,043,739	47,218,620	212,125,756	627,388,115	0	627,388,115
		職員給料	224,283,865	28,858,194	131,658,600	384,800,659	0	384,800,659
		職員賞与	42,641,383	5,342,419	25,214,407	73,198,209	0	73,198,209
		賞与引当金繰入	21,860,000	2,842,000	12,795,000	37,497,000	0	37,497,000
		非常勤職員給与	22,578,540	2,901,003	6,200,066	31,679,609	0	31,679,609
派遣職員費		1,750,221	225,197	4,910,620	6,886,038	0	6,886,038	
退職給付費用		6,623,736	852,264	4,094,000	11,570,000	0	11,570,000	
法定福利費		48,305,994	6,197,543	27,253,063	81,756,600	0	81,756,600	
事業費		103,389,480	13,518,706	56,675,186	173,583,372	0	173,583,372	
給食費		38,514,049	4,804,920	16,157,886	59,476,855	0	59,476,855	
介護用品費		13,232,685	1,850,735	6,532,995	21,616,415	0	21,616,415	
医薬品費		307,172	42,961	143,257	493,390	0	493,390	
保健衛生費		1,327,729	185,697	495,032	2,008,458	0	2,008,458	
被服費		206,934	0	118,600	325,534	0	325,534	
教養娯楽費		2,073,642	0	955,008	3,028,650	0	3,028,650	
水道光熱費		40,906,962	5,721,285	25,707,528	72,335,775	0	72,335,775	
消耗器具備品費		4,483,075	627,006	2,967,305	8,077,386	0	8,077,386	
保険料		389,887	54,529	177,863	622,279	0	622,279	
賃借料		291,600	0	2,667,168	2,958,768	0	2,958,768	
車輛費		336,281	47,032	153,449	536,762	0	536,762	
雑費		1,319,464	184,541	599,095	2,103,100	0	2,103,100	
事務費		26,317,734	2,895,219	14,557,139	43,770,092	0	43,770,092	
福利厚生費		2,898,425	372,934	1,331,772	4,603,131	0	4,603,131	
職員被服費		490,425	63,102	232,462	785,989	0	785,989	
研修研究費		84,869	10,919	150,825	246,613	0	246,613	
事務消耗品費		1,224,246	157,521	772,389	2,154,156	0	2,154,156	
印刷製本費		121,144	0	55,947	177,091	0	177,091	
水道光熱費		391,817	0	162,389	554,206	0	554,206	
修繕費		2,038,929	0	1,033,281	3,072,210	0	3,072,210	
通信運搬費		2,978,810	416,619	1,522,061	4,917,490	0	4,917,490	
広報費		369,696	51,706	194,582	615,984	0	615,984	
業務委託費		5,205,539	728,051	2,647,006	8,580,596	0	8,580,596	
手数料		352,186	49,256	131,583	533,025	0	533,025	
賃借料		1,381,385	193,201	657,121	2,231,707	0	2,231,707	
土地・建物賃借料		2,185,872	0	1,014,288	3,200,160	0	3,200,160	
租税公課		126,908	0	21,351	148,259	0	148,259	
保守料		5,318,467	743,845	4,108,708	10,171,020	0	10,171,020	
諸会費		376,352	0	171,648	548,000	0	548,000	
雑費		772,664	108,065	349,726	1,230,455	0	1,230,455	
利用者負担軽減額		458,180	0	0	458,180	0	458,180	
減価償却費		59,288,736	8,073,750	28,548,114	95,910,600	0	95,910,600	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 17,547,912	△ 2,670,570	△ 6,949,149	△ 27,167,631	0	△ 27,167,631	
サービス活動費用計(2)		539,949,957	69,035,725	304,957,046	913,942,728	0	913,942,728	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 23,691,066	△ 603,630	△ 27,750,620	△ 52,045,316	0	△ 52,045,316	
サービス活動外増減の部		受取利息配当金収益	50	0	0	50	0	50
		その他のサービス活動外収益	191,000	0	27,650	218,650	0	218,650
		受入研修費収益	133,000	0	0	133,000	0	133,000
	雑収益	58,000	0	27,650	85,650	0	85,650	
	サービス活動外収益計(4)	191,050	0	27,650	218,700	0	218,700	
	支払利息	3,746,382	0	2,399,290	6,145,672	0	6,145,672	
	サービス活動外費用計(5)	3,746,382	0	2,399,290	6,145,672	0	6,145,672	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,555,332	0	△ 2,371,640	△ 5,926,972	0	△ 5,926,972		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 27,246,398	△ 603,630	△ 30,122,260	△ 57,972,288	0	△ 57,972,288		

## 第二万陽苑拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	605,352,000	600,556,333	4,795,667	
	施設介護料収入	441,736,000	436,276,078	5,459,922	
	介護報酬収入	397,272,000	392,171,771	5,100,229	
	利用者負担金収入(公費)	2,390,000	2,451,493	△ 61,493	
	利用者負担金収入(一般)	42,074,000	41,652,814	421,186	
	居宅介護料収入	28,253,000	29,646,821	△ 1,393,821	
	(介護報酬収入)	25,204,000	26,454,087	△ 1,250,087	
	介護報酬収入	25,204,000	26,454,087	△ 1,250,087	
	(利用者負担金収入)	3,049,000	3,192,734	△ 143,734	
	介護負担金収入(一般)	3,049,000	3,192,734	△ 143,734	
	利用者等利用料収入	122,035,000	121,215,531	819,469	
	居宅介護サービス利用料収入	1,430,000	1,443,436	△ 13,436	
	食費収入(公費)	880,000	854,714	25,286	
	食費収入(一般)	50,228,000	49,950,345	277,655	
	食費収入(特定)	23,399,000	23,107,475	291,525	
	居住費収入(一般)	27,065,000	26,904,672	160,328	
	居住費収入(特定)	19,033,000	18,954,889	78,111	
	その他の事業収入	13,328,000	13,417,903	△ 89,903	
	補助金事業収入(公費)	10,163,000	10,176,693	△ 13,693	
	受託事業収入(公費)	3,165,000	3,241,210	△ 76,210	
経常経費寄附金収入	50,000	30,000	20,000		
受取利息配当金収入	0	355	△ 355		
その他の収入	208,000	207,200	800		
受入研修費収入	54,000	54,000	0		
雑収入	154,000	153,200	800		
事業活動収入計(1)		605,610,000	600,793,888	4,816,112	
事業活動による支出	人件費支出	439,806,000	438,842,141	963,859	
	職員給料支出	259,300,000	258,881,644	418,356	
	職員賞与支出	75,492,000	75,491,686	314	
	非常勤職員給与支出	39,700,000	39,382,648	317,352	
	退職給付支出	8,144,000	8,143,500	500	
	法定福利費支出	57,170,000	56,942,663	227,337	
	事業費支出	122,221,000	118,962,557	3,258,443	
	給食費支出	43,321,000	42,883,961	437,039	
	介護用品費支出	17,791,000	16,553,371	1,237,629	
	医薬品費支出	400,000	226,114	173,886	
	保健衛生費支出	1,552,000	1,360,428	191,572	
	被服費支出	1,009,000	1,008,095	905	
	教養娯楽費支出	1,527,000	1,488,025	38,975	
	水道光熱費支出	24,150,000	23,862,626	287,374	
	燃料費支出	22,520,000	22,244,899	275,101	
	消耗器具備品費支出	6,973,000	6,522,743	450,257	
	保険料支出	431,000	429,187	1,813	
	賃借料支出	945,000	944,235	765	
	車輛費支出	837,000	767,697	69,303	
	雑費支出	765,000	671,176	93,824	
	事務費支出	28,536,000	28,565,429	△ 29,429	
	福利厚生費支出	3,466,000	3,475,021	△ 9,021	
	職員被服費支出	758,000	634,846	123,154	
	研修研究費支出	137,000	136,282	718	
	事務消耗品費支出	1,700,000	1,660,796	39,204	
	印刷製本費支出	74,000	148,480	△ 74,480	
	水道光熱費支出	440,000	437,693	2,307	
燃料費支出	390,000	378,691	11,309		
修繕費支出	5,040,000	5,036,820	3,180		
通信運搬費支出	2,843,000	2,909,114	△ 66,114		

第二方陽苑拠点区分 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	支出	広報費支出	484,000	443,520	40,480	
		業務委託費支出	4,179,000	4,766,920	△ 587,920	
		手数料支出	332,000	303,898	28,102	
		賃借料支出	1,499,000	1,499,191	△ 191	
		租税公課支出	103,000	93,187	9,813	
		保守料支出	5,678,000	5,221,575	456,425	
		諸会費支出	464,000	464,000	0	
		雑費支出	949,000	955,395	△ 6,395	
		利用者負担軽減額	154,000	146,785	7,215	
		支払利息支出	693,000	692,101	899	
事業活動支出計(2)		591,410,000	587,209,013	4,200,987		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		14,200,000	13,584,875	615,125		
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	22,124,000	22,628,454	△ 504,454	
		建物取得支出	18,701,000	18,700,000	1,000	
		器具及び備品取得支出	2,330,000	2,764,880	△ 434,880	
		ソフトウェア取得支出	1,093,000	1,163,574	△ 70,574	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,935,000	7,934,423	577	
施設整備等支出計(5)		30,059,000	30,562,877	△ 503,877		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 30,059,000	△ 30,562,877	503,877		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0	
		施設等整備積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	17,000,000	17,000,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		17,000,000	17,000,000	0		
予備費支出(10)		8,000,000	—	0		
		△ 8,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,141,000	21,998	1,119,002		
前期末支払資金残高(12)		356,279,590	356,279,590	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		357,420,590	356,301,588	1,119,002		

第二万陽苑拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	600,556,333	609,790,694	△ 9,234,361
	施設介護料収益	436,276,078	457,164,561	△ 20,888,483
	介護報酬収益	392,171,771	409,722,741	△ 17,550,970
	利用者負担金収益(公費)	2,451,493	2,511,922	△ 60,429
	利用者負担金収益(一般)	41,652,814	44,929,898	△ 3,277,084
	居宅介護料収益	29,646,821	23,659,848	5,986,973
	(介護報酬収益)	26,454,087	20,806,828	5,647,259
	介護報酬収益	26,454,087	20,806,828	5,647,259
	(利用者負担金収益)	3,192,734	2,853,020	339,714
	介護負担金収益(一般)	3,192,734	2,853,020	339,714
	利用者等利用料収益	121,215,531	124,529,176	△ 3,313,645
	居宅介護サービス利用料収益	1,443,436	1,229,659	213,777
	食費収益(公費)	854,714	918,313	△ 63,599
	食費収益(一般)	49,950,345	48,507,204	1,443,141
	食費収益(特定)	23,107,475	26,520,375	△ 3,412,900
	居住費収益(一般)	26,904,672	27,667,941	△ 763,269
	居住費収益(特定)	18,954,889	19,685,684	△ 730,795
	その他の事業収益	13,417,903	4,437,109	8,980,794
	補助金事業収益(公費)	10,176,693	1,238,877	8,937,816
	受託事業収益(公費)	3,241,210	3,198,232	42,978
経常経費寄附金収益	30,000	40,000	△ 10,000	
サービス活動収益計(1)	600,586,333	609,830,694	△ 9,244,361	
サービス活動増減の部	人件費	440,045,141	429,540,478	10,504,663
	職員給料	258,881,644	255,930,605	2,951,039
	職員賞与	51,274,686	49,001,408	2,273,278
	賞与引当金繰入	27,163,000	26,234,000	929,000
	非常勤職員給与	37,365,648	34,592,829	2,772,819
	退職給付費用	8,143,500	7,965,500	178,000
	法定福利費	57,216,663	55,816,136	1,400,527
	事業費	118,962,557	117,902,178	1,060,379
	給食費	42,883,961	42,778,268	105,693
	介護用品費	16,553,371	14,111,758	2,441,613
	医薬品費	226,114	383,448	△ 157,334
	保健衛生費	1,360,428	1,247,133	113,295
	被服費	1,008,095	821,650	186,445
	教養娯楽費	1,488,025	1,698,881	△ 210,856
	水道光熱費	23,862,626	21,268,193	2,594,433
	燃料費	22,244,899	21,031,352	1,213,547
	消耗器具備品費	6,522,743	11,147,154	△ 4,624,411
	保険料	429,187	415,801	13,386
	賃借料	944,235	915,861	28,374
	車輛費	767,697	689,273	78,424
	雑費	671,176	1,393,406	△ 722,230
	事務費	28,565,429	31,331,284	△ 2,765,855
	福利厚生費	3,475,021	3,782,522	△ 307,501
	職員被服費	634,846	567,566	67,280
	研修研究費	136,282	186,158	△ 49,876
	事務消耗品費	1,660,796	1,896,542	△ 235,746
	印刷製本費	148,480	94,401	54,079
	水道光熱費	437,693	398,044	39,649
	燃料費	378,691	333,288	45,403
	修繕費	5,036,820	5,142,270	△ 105,450
通信運搬費	2,909,114	2,784,436	124,678	
広報費	443,520	395,093	48,427	
業務委託費	4,766,920	6,503,895	△ 1,736,975	

第二万陽苑拠点区分 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	費用	手数料	303,898	507,988	△ 204,090
		賃借料	1,499,191	1,446,684	52,507
		租税公課	93,187	95,387	△ 2,200
		保守料	5,221,575	5,838,540	△ 616,965
		諸会費	464,000	469,000	△ 5,000
		雑費	955,395	889,470	65,925
		利用者負担軽減額	146,785	146,509	276
		減価償却費	59,217,007	60,166,538	△ 949,531
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,078,804	△ 18,078,834	30
		サービス活動費用計(2)		628,858,115	621,008,153
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 28,271,782	△ 11,177,459	△ 17,094,323	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	355	280	75
		その他のサービス活動外収益	207,200	290,200	△ 83,000
		受人研修費収益	54,000	137,000	△ 83,000
		雑収益	153,200	153,200	0
	サービス活動外収益計(4)		207,555	290,480	△ 82,925
	費用	支払利息	692,101	883,576	△ 191,475
		サービス活動外費用計(5)	692,101	883,576	△ 191,475
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 484,546	△ 593,096	108,550	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 28,756,328	△ 11,770,555	△ 16,985,773	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	0	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 28,756,328	△ 11,770,555	△ 16,985,773	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		745,629,540	760,400,095	△ 14,770,555
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		716,873,212	748,629,540	△ 31,756,328
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		17,000,000	14,000,000	3,000,000
	施設整備等積立金取崩額		17,000,000	14,000,000	3,000,000
	その他の積立金積立額(16)		0	17,000,000	△ 17,000,000
	施設整備等積立金積立額		0	17,000,000	△ 17,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		733,873,212	745,629,540	△ 11,756,328	

## 第二万陽苑拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	381,933,909	391,908,807	△ 9,974,898	流動負債	63,123,965	73,732,640	△ 10,608,675
現金預金	284,586,009	300,744,321	△ 16,158,312	事業未払金	14,939,793	22,987,028	△ 8,047,235
事業未収金	96,132,632	89,548,507	6,584,125	その他の未払金	1,159,984	1,700,140	△ 540,156
未収金	0	27,286	△ 27,286	1年以内返済予定 リース債務	6,119,644	7,934,423	△ 1,814,779
未収補助金	1,116,708	1,158,877	△ 42,169	未払費用	7,483,135	8,260,939	△ 777,804
立替金	14,560	429,816	△ 415,256	預り金	755,101	391,067	364,034
前払金	84,000	0	84,000	職員預り金	91,980	110,527	△ 18,547
				拠点区分間借入金	1,202,328	2,179,516	△ 977,188
				賞与引当金	31,372,000	30,169,000	1,203,000
固定資産	851,946,036	905,534,589	△ 53,588,553	固定負債	15,819,045	21,938,689	△ 6,119,644
基本財産	786,405,951	812,213,602	△ 25,807,651	リース債務	15,819,045	21,938,689	△ 6,119,644
土地	286,935,300	286,935,300	0				
建物	499,470,651	525,278,302	△ 25,807,651				
その他の固定資産	65,540,085	93,320,987	△ 27,780,902	負債の部合計	78,943,010	95,671,329	△ 16,728,319
建物	3,247,899	1,701,678	1,546,221	純 資 産 の 部			
構築物	7,813,574	9,095,303	△ 1,281,729	基本金	304,004,056	304,004,056	0
機械及び装置	1	1,836	△ 1,835	国庫補助金等 特別積立金	117,059,667	135,138,471	△ 18,078,804
車輛運搬具	1	2,139	△ 2,138	その他の積立金	0	17,000,000	△ 17,000,000
器具及び備品	17,879,303	21,252,000	△ 3,372,697	施設等整備積立金	0	17,000,000	△ 17,000,000
有形リース資産	20,854,752	27,040,044	△ 6,185,292				
ソフトウェア	1,808,555	1,887,987	△ 79,432				
無形リース資産	936,000	2,340,000	△ 1,404,000				
施設等整備積立資産	0	17,000,000	△ 17,000,000	次期繰越活動増減差額	733,873,212	745,629,540	△ 11,756,328
その他の固定資産	13,000,000	13,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 28,756,328	△ 11,770,555	△ 16,985,773
				純資産の部合計	1,154,936,935	1,201,772,067	△ 46,835,132
資産の部合計	1,233,879,945	1,297,443,396	△ 63,563,451	負債及び純資産の部合計	1,233,879,945	1,297,443,396	△ 63,563,451

## 計算書類に対する注記(第二万陽苑)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア 特別養護老人ホーム第二万陽苑

イ 第二万陽苑短期入所サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

### 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	286,935,300	0	0	286,935,300
建物	525,278,302	16,280,000	42,087,651	499,470,651
合計	812,213,602	16,280,000	42,087,651	786,405,951

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,737,049,241	1,237,578,590	499,470,651
建物	37,197,483	33,949,584	3,247,899
構築物	16,598,879	8,785,305	7,813,574
機械及び装置	183,750	183,749	1
車輛運搬具	1,520,979	1,520,978	1
器具及び備品	109,893,367	92,014,064	17,879,303
有形リース資産	51,249,840	30,395,088	20,854,752
その他の固定資産	13,000,000	0	13,000,000
合計	1,966,693,539	1,404,427,358	562,266,181

## 計算書類に対する注記(第二万陽苑)

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

該当なし

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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛、福祉施設情報統合システム



基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園  
第二分陽苑

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(F=E+H)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	286,935,300	0	0	0	0	0	0	0	286,935,300	0	286,935,300	0	
建物	525,278,302	131,322,105	16,280,000	42,087,651	16,973,982	114,348,123	0	499,470,651	1,237,578,590	611,065,877	1,737,049,241	725,414,000	
基本財産合計	812,213,602	131,322,105	16,280,000	42,087,651	16,973,982	114,348,123	0	786,405,951	1,237,578,590	611,065,877	2,023,984,541	725,414,000	
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	1,701,678	0	2,420,000	873,779	0	3,247,899	0	3,247,899	33,949,584	0	37,197,483	0	
構築物	9,095,303	0	0	1,281,729	0	7,813,574	0	7,813,574	8,785,305	0	16,598,879	0	
機械及び装置	1,836	0	0	1,835	0	0	0	1	183,749	0	183,750	0	
車輦運搬具	2,139	0	0	2,138	0	0	0	1	1,520,978	630,000	1,520,979	630,000	
器具及び備品	21,252,000	3,816,366	2,764,880	6,137,577	1,104,822	2,711,544	0	17,879,303	92,014,064	3,713,978	109,893,367	6,425,522	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	27,040,044	0	0	6,185,292	0	20,854,752	0	20,854,752	30,395,088	0	51,249,840	0	
その他の固定資産	13,000,000	0	0	0	0	13,000,000	0	13,000,000	0	0	13,000,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	72,093,000	3,816,366	5,184,880	14,482,350	1,104,822	2,711,544	0	62,795,530	166,848,768	4,343,978	229,644,298	7,055,522	
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウエア	1,887,987	0	1,163,574	1,243,006	0	1,808,555	0	1,808,555	9,631,886	0	11,440,441	0	
無形リース資産	2,340,000	0	0	1,404,000	0	936,000	0	936,000	6,084,000	0	7,020,000	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,227,987	0	1,163,574	2,647,006	0	2,744,555	0	2,744,555	15,715,886	0	18,460,441	0	
その他の固定資産計	76,320,987	3,816,366	6,348,454	17,129,356	1,104,822	2,711,544	0	65,540,085	182,564,654	4,343,978	248,104,739	7,055,522	
基本財産及びその他の固定資産計	888,534,589	135,138,471	22,628,454	59,217,007	18,078,804	117,059,667	0	851,946,036	1,420,143,244	615,409,855	2,272,089,280	732,469,522	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	888,534,589	135,138,471	22,628,454	59,217,007	18,078,804	117,059,667	0	851,946,036	1,420,143,244	615,409,855	2,272,089,280	732,469,522	

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
第二万陽苑

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	30,169,000	31,372,000	30,169,000	0	31,372,000	
計	30,169,000	31,372,000	30,169,000	0	31,372,000	

## 第二万陽苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		第二万陽苑	第二万陽苑短期 入所サービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	介護保険事業収益	559,336,509	41,219,824	600,556,333	0	600,556,333	
	施設介護料収益	436,276,078	0	436,276,078	0	436,276,078	
	介護報酬収益	392,171,771	0	392,171,771	0	392,171,771	
	利用者負担金収益(公費)	2,451,493	0	2,451,493	0	2,451,493	
	利用者負担金収益(一般)	41,652,814	0	41,652,814	0	41,652,814	
	居宅介護料収益	0	29,646,821	29,646,821	0	29,646,821	
	(介護報酬収益)	0	26,454,087	26,454,087	0	26,454,087	
	介護報酬収益	0	26,454,087	26,454,087	0	26,454,087	
	(利用者負担金収益)	0	3,192,734	3,192,734	0	3,192,734	
	介護負担金収益(一般)	0	3,192,734	3,192,734	0	3,192,734	
	利用者等利用料収益	110,122,881	11,092,650	121,215,531	0	121,215,531	
	居宅介護サービス利用料収益	0	1,443,436	1,443,436	0	1,443,436	
	食費収益(公費)	854,714	0	854,714	0	854,714	
	食費収益(一般)	45,705,746	4,244,599	49,950,345	0	49,950,345	
	食費収益(特定)	21,937,895	1,169,580	23,107,475	0	23,107,475	
	居住費収益(一般)	23,853,980	3,050,692	26,904,672	0	26,904,672	
	居住費収益(特定)	17,770,546	1,184,343	18,954,889	0	18,954,889	
	その他の事業収益	12,937,550	480,353	13,417,903	0	13,417,903	
	補助金事業収益(公費)	9,696,340	480,353	10,176,693	0	10,176,693	
	受託事業収益(公費)	3,241,210	0	3,241,210	0	3,241,210	
経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	0	30,000		
サービス活動収益計(1)	559,366,509	41,219,824	600,586,333	0	600,586,333		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	411,608,246	28,436,895	440,045,141	0	440,045,141
		職員給料	242,313,219	16,568,425	258,881,644	0	258,881,644
		職員賞与	47,773,219	3,501,467	51,274,686	0	51,274,686
		賞与引当金繰入	25,425,000	1,738,000	27,163,000	0	27,163,000
		非常勤職員給与	34,955,159	2,410,489	37,365,648	0	37,365,648
		退職給付費用	7,622,316	521,184	8,143,500	0	8,143,500
		法定福利費	53,519,333	3,697,330	57,216,663	0	57,216,663
		事業費	110,857,840	8,104,717	118,962,557	0	118,962,557
		給食費	39,987,401	2,896,560	42,883,961	0	42,883,961
		介護用品費	15,366,495	1,186,876	16,553,371	0	16,553,371
		医薬品費	209,902	16,212	226,114	0	226,114
		保健衛生費	1,262,886	97,542	1,360,428	0	1,360,428
		被服費	1,008,095	0	1,008,095	0	1,008,095
		教養娯楽費	1,488,025	0	1,488,025	0	1,488,025
		水道光熱費	22,151,676	1,710,950	23,862,626	0	23,862,626
		燃料費	20,649,940	1,594,959	22,244,899	0	22,244,899
		消耗器具備品費	6,055,063	467,680	6,522,743	0	6,522,743
		保険料	398,415	30,772	429,187	0	429,187
		賃借料	944,235	0	944,235	0	944,235
		車両費	712,654	55,043	767,697	0	767,697
	雑費	623,053	48,123	671,176	0	671,176	
	事務費	27,033,048	1,532,381	28,565,429	0	28,565,429	
	福利厚生費	3,252,620	222,401	3,475,021	0	3,475,021	
	職員被服費	594,216	40,630	634,846	0	634,846	
	研修研究費	127,560	8,722	136,282	0	136,282	
	事務消耗品費	1,554,506	106,290	1,660,796	0	1,660,796	
	印刷製本費	148,480	0	148,480	0	148,480	
	水道光熱費	437,693	0	437,693	0	437,693	
	燃料費	378,691	0	378,691	0	378,691	
	修繕費	5,036,820	0	5,036,820	0	5,036,820	
	通信運搬費	2,700,531	208,583	2,909,114	0	2,909,114	
	広報費	411,720	31,800	443,520	0	443,520	
	業務委託費	4,425,132	341,788	4,766,920	0	4,766,920	
	手数料	282,109	21,789	303,898	0	303,898	
	賃借料	1,391,700	107,491	1,499,191	0	1,499,191	
	租税公課	93,187	0	93,187	0	93,187	
	保守料	4,847,189	374,386	5,221,575	0	5,221,575	
	諸会費	464,000	0	464,000	0	464,000	
	雑費	886,894	68,501	955,395	0	955,395	
	利用者負担軽減額	146,785	0	146,785	0	146,785	
減価償却費	56,287,309	2,929,698	59,217,007	0	59,217,007		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 16,835,907	△ 1,242,897	△ 18,078,804	0	△ 18,078,804		
サービス活動費用計(2)	589,097,321	39,760,794	628,858,115	0	628,858,115		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 29,730,812	1,459,030	△ 28,271,782	0	△ 28,271,782		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	355	0	355	0	355
		その他のサービス活動外収益	207,200	0	207,200	0	207,200
		受入研修費収益	54,000	0	54,000	0	54,000
		雑収益	153,200	0	153,200	0	153,200
		サービス活動外収益計(4)	207,555	0	207,555	0	207,555
費 用	支払利息	692,101	0	692,101	0	692,101	
	サービス活動外費用計(5)	692,101	0	692,101	0	692,101	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 484,546	0	△ 484,546	0	△ 484,546	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 30,215,358	1,459,030	△ 28,756,328	0	△ 28,756,328		

**積立金・積立資産明細書**

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
第二万陽苑

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立金	17,000,000	0	17,000,000	0	
計	17,000,000	0	17,000,000	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立資産	17,000,000	0	17,000,000	0	
計	17,000,000	0	17,000,000	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 第三万陽苑拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	649,096,000	642,271,795	6,824,205	
	施設介護料収入	435,407,000	433,222,238	2,184,762	
	介護報酬収入	390,725,000	388,670,845	2,054,155	
	利用者負担金収入(公費)	2,515,000	2,535,253	△ 20,253	
	利用者負担金収入(一般)	42,167,000	42,016,140	150,860	
	居宅介護料収入	55,027,000	51,309,815	3,717,185	
	(介護報酬収入)	49,437,000	45,445,622	3,991,378	
	介護報酬収入	49,437,000	45,445,622	3,991,378	
	(利用者負担金収入)	5,590,000	5,864,193	△ 274,193	
	介護負担金収入(公費)	442,000	452,128	△ 10,128	
	介護負担金収入(一般)	5,148,000	5,412,065	△ 264,065	
	利用者等利用料収入	134,279,000	133,349,388	929,612	
	施設サービス利用料収入	7,000	3,295	3,705	
	居宅介護サービス利用料収入	2,100,000	2,034,119	65,881	
	食費収入(公費)	921,000	913,198	7,802	
	食費収入(一般)	53,738,000	53,365,911	372,089	
	食費収入(特定)	24,726,000	24,593,038	132,962	
	居住費収入(一般)	33,874,000	33,529,406	344,594	
	居住費収入(特定)	18,913,000	18,910,421	2,579	
	その他の事業収入	24,383,000	24,390,354	△ 7,354	
	補助金事業収入(公費)	24,034,000	24,039,394	△ 5,394	
	受託事業収入(公費)	349,000	350,960	△ 1,960	
	経常経費寄附金収入	40,000	40,000	0	
	受取利息配当金収入	0	346	△ 346	
	その他の収入	301,000	299,115	1,885	
	受入研修費収入	182,000	181,095	905	
雑収入	119,000	118,020	980		
事業活動収入計(1)		649,437,000	642,611,256	6,825,744	
事業活動による支出	人件費支出	436,653,000	436,190,122	462,878	
	職員給料支出	265,430,000	265,356,038	73,962	
	職員賞与支出	75,629,000	75,628,049	951	
	非常勤職員給与支出	28,170,000	28,003,317	166,683	
	派遣職員費支出	215,000	214,337	663	
	退職給付支出	8,589,000	8,588,500	500	
	法定福利費支出	58,620,000	58,399,881	220,119	
	事業費支出	127,552,000	122,992,322	4,559,678	
	給食費支出	46,475,000	45,310,398	1,164,602	
	介護用品費支出	20,200,000	19,152,339	1,047,661	
	医薬品費支出	357,000	393,195	△ 36,195	
	保健衛生費支出	2,625,000	2,562,012	62,988	
	被服費支出	500,000	446,610	53,390	
	教養娯楽費支出	2,047,000	1,871,261	175,739	
	水道光熱費支出	23,920,000	23,356,399	563,601	
	燃料費支出	16,810,000	15,981,625	828,375	
	消耗器具備品費支出	10,341,000	9,875,006	465,994	
	保険料支出	452,000	451,538	462	
	賃借料支出	1,410,000	1,408,654	1,346	
	車輛費支出	677,000	540,864	136,136	
	雑費支出	1,738,000	1,642,421	95,579	
	事務費支出	32,665,000	32,543,528	121,472	
	福利厚生費支出	4,118,000	4,031,636	86,364	
	職員被服費支出	636,000	614,418	21,582	
	研修研究費支出	311,000	304,007	6,993	
	事務消耗品費支出	1,851,000	1,859,387	△ 8,387	
印刷製本費支出	101,000	183,371	△ 82,371		
水道光熱費支出	695,000	675,290	19,710		

## 第三万陽苑拠点区分 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	支出	燃料費支出	560,000	462,055	97,945	
		修繕費支出	5,587,000	5,607,366	△ 20,366	
		通信運搬費支出	3,006,000	2,975,289	30,711	
		広報費支出	441,000	430,411	10,589	
		業務委託費支出	5,684,000	5,904,728	△ 220,728	
		手数料支出	360,000	310,005	49,995	
		賃借料支出	1,534,000	1,534,641	△ 641	
		租税公課支出	41,000	35,649	5,351	
		保守料支出	6,301,000	6,212,033	88,967	
		諸会費支出	473,000	473,000	0	
		雑費支出	966,000	930,242	35,758	
		利用者負担軽減額	68,000	26,151	41,849	
事業活動支出計(2)		596,938,000	591,752,123	5,185,877		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		52,499,000	50,859,133	1,639,867		
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)		0	0	0
	支出	固定資産取得支出	22,560,000	22,623,835	△ 63,835	
		建物取得支出	16,578,000	16,577,000	1,000	
		器具及び備品取得支出	4,830,000	4,822,500	7,500	
		ソフトウェア取得支出	1,152,000	1,224,335	△ 72,335	
施設整備等支出計(5)		22,560,000	22,623,835	△ 63,835		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 22,560,000	△ 22,623,835	63,835		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0	
		施設等整備積立資産取崩収入	17,000,000	17,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	17,000,000	17,000,000	0	
	支出	拠点区分間繰入金支出	45,000,000	45,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	45,000,000	45,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 28,000,000	△ 28,000,000	0		
予備費支出(10)		8,000,000	—	0		
		△ 8,000,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,939,000	235,298	1,703,702		
前期末支払資金残高(12)		291,400,666	291,400,666	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		293,339,666	291,635,964	1,703,702		

第三万陽苑拠点区分 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)	
収益	介護保険事業収益	642,271,795	647,081,675	△ 4,809,880	
	施設介護料収益	433,222,238	462,545,953	△ 29,323,715	
	介護報酬収益	388,670,845	415,880,930	△ 27,210,085	
	利用者負担金収益(公費)	2,535,253	2,363,645	171,608	
	利用者負担金収益(一般)	42,016,140	44,301,378	△ 2,285,238	
	居宅介護料収益	51,309,815	44,385,572	6,924,243	
	(介護報酬収益)	45,445,622	39,367,128	6,078,494	
	介護報酬収益	45,445,622	39,367,128	6,078,494	
	(利用者負担金収益)	5,864,193	5,018,444	845,749	
	介護負担金収益(公費)	452,128	254,104	198,024	
	介護負担金収益(一般)	5,412,065	4,764,340	647,725	
	利用者等利用料収益	133,349,388	138,442,615	△ 5,093,227	
	施設サービス利用料収益	3,295	0	3,295	
	居宅介護サービス利用料収益	2,034,119	1,856,814	177,305	
	食費収益(公費)	913,198	796,069	117,129	
	食費収益(一般)	53,365,911	51,809,705	1,556,206	
	食費収益(特定)	24,593,038	29,133,447	△ 4,540,409	
	居住費収益(一般)	33,529,406	33,839,194	△ 309,788	
	居住費収益(特定)	18,910,421	21,007,386	△ 2,096,965	
	その他の事業収益	24,390,354	1,707,535	22,682,819	
	補助金事業収益(公費)	24,039,394	1,302,005	22,737,389	
	受託事業収益(公費)	350,960	405,530	△ 54,570	
	経常経費寄附金収益	40,000	180,000	△ 140,000	
	サービス活動収益計(1)	642,311,795	647,261,675	△ 4,949,880	
	サービス活動増減の部	費用			
		人件費	438,014,122	434,408,969	3,605,153
職員給料		265,356,038	263,782,073	1,573,965	
職員賞与		51,361,049	50,407,717	953,332	
賞与引当金繰入		26,714,000	25,245,000	1,469,000	
非常勤職員給与		27,025,317	29,241,828	△ 2,216,511	
派遣職員費		214,337	965,745	△ 751,408	
退職給付費用		8,588,500	7,654,000	934,500	
法定福利費		58,754,881	57,112,606	1,642,275	
事業費		122,992,322	111,332,366	11,659,956	
給食費		45,310,398	44,868,935	441,463	
介護用品費		19,152,339	13,445,999	5,706,340	
医薬品費		393,195	278,087	115,108	
保健衛生費		2,562,012	948,029	1,613,983	
被服費		446,610	627,860	△ 181,250	
教養娯楽費		1,871,261	2,424,720	△ 553,459	
水道光熱費		23,356,399	19,033,674	4,322,725	
燃料費		15,981,625	16,752,397	△ 770,772	
消耗器具備品費		9,875,006	8,145,571	1,729,435	
保険料		451,538	413,956	37,582	
賃借料		1,408,654	2,611,332	△ 1,202,678	
車輛費		540,864	761,313	△ 220,449	
雑費		1,642,421	1,020,493	621,928	
事務費		32,543,528	33,376,717	△ 833,189	
福利厚生費		4,031,636	3,434,796	596,840	
職員被服費		614,418	595,910	18,508	
研修研究費	304,007	280,783	23,224		
事務消耗品費	1,859,387	1,697,586	161,801		
印刷製本費	183,371	70,194	113,177		
水道光熱費	675,290	550,306	124,984		
燃料費	462,055	456,883	5,172		
修繕費	5,607,366	4,853,474	753,892		

## 第三万陽苑拠点区分 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	費用	通信運搬費	2,975,289	2,811,632	163,657	
		広報費	430,411	462,262	△ 31,851	
		業務委託費	5,904,728	8,033,184	△ 2,128,456	
		手数料	310,005	526,956	△ 216,951	
		賃借料	1,534,641	1,531,968	2,673	
		租税公課	35,649	22,349	13,300	
		保守料	6,212,033	6,625,806	△ 413,773	
		諸会費	473,000	478,000	△ 5,000	
		雑費	930,242	944,628	△ 14,386	
		利用者負担軽減額	26,151	170,234	△ 144,083	
		減価償却費	64,267,882	63,967,536	300,346	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,987,511	△ 20,924,951	△ 62,560			
サービス活動費用計(2)		636,856,494	622,330,871	14,525,623		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,455,301	24,930,804	△ 19,475,503		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	346	0	346	
		その他のサービス活動外収益	299,115	887,440	△ 588,325	
		受入研修費収益	181,095	47,000	134,095	
		雑収益	118,020	840,440	△ 722,420	
		サービス活動外収益計(4)	299,461	887,440	△ 587,979	
サービス活動外増減の部	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	299,461	887,440	△ 587,979	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		5,754,762	25,818,244	△ 20,063,482		
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	1,847	0	1,847
			器具及び備品売却損・処分損	1,847	0	1,847
			国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 595	0	△ 595
			国庫補助金等特別積立金積立額	1,115,700	0	1,115,700
			拠点区分間繰入金費用	45,000,000	40,000,000	5,000,000
特別費用計(9)	46,116,952	40,000,000	6,116,952			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 46,116,952	△ 40,000,000	△ 6,116,952		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 40,362,190	△ 14,181,756	△ 26,180,434		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	464,741,148	495,922,904	△ 31,181,756		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	424,378,958	481,741,148	△ 57,362,190		
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	17,000,000	0	17,000,000		
	施設整備等積立金取崩額	17,000,000	0	17,000,000		
	その他の積立金積立額(16)	0	17,000,000	△ 17,000,000		
	施設整備等積立金積立額	0	17,000,000	△ 17,000,000		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		441,378,958	464,741,148	△ 23,362,190		



## 第三万陽苑拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	316,948,444	318,756,162	△ 1,807,718	流動負債	56,166,480	56,385,496	△ 219,016
現金預金	200,964,480	225,054,284	△ 24,089,804	事業未払金	16,483,012	18,671,426	△ 2,188,414
事業未収金	97,645,473	92,479,873	5,165,600	その他の未払金	13,700	315,050	△ 301,350
未収金	23,782	0	23,782	未払費用	6,975,496	6,566,035	409,461
未収補助金	18,305,819	1,222,005	17,083,814	預り金	469,125	299,950	169,175
立替金	8,890	0	8,890	職員預り金	89,723	110,659	△ 20,936
				拠点区分間借入金	1,281,424	1,392,376	△ 110,952
				賞与引当金	30,854,000	29,030,000	1,824,000
固定資産	854,132,984	912,778,878	△ 58,645,894	固定負債	0	0	0
基本財産	785,655,693	818,185,335	△ 32,529,642				
土地	111,839,000	111,839,000	0				
建物	673,816,693	706,346,335	△ 32,529,642				
その他の固定資産	68,477,291	94,593,543	△ 26,116,252	負債の部合計	56,166,480	56,385,496	△ 219,016
建物	3,999,690	4,734,733	△ 735,043	純 資 産 の 部			
構築物	562,659	608,558	△ 45,899	基本金	414,874,196	414,874,196	0
車輛運搬具	4	27,768	△ 27,764	国庫補助金等 特別積立金	258,661,794	278,534,200	△ 19,872,406
器具及び備品	59,209,712	66,156,785	△ 6,947,073	その他の積立金	0	17,000,000	△ 17,000,000
ソフトウェア	4,405,226	5,765,699	△ 1,360,473	施設等整備積立金	0	17,000,000	△ 17,000,000
施設等整備積立資産	0	17,000,000	△ 17,000,000				
その他の固定資産	300,000	300,000	0	次期繰越活動増減差額	441,378,958	464,741,148	△ 23,362,190
				(うち当期活動増減差額)	△ 40,362,190	△ 14,181,756	△ 26,180,434
				純資産の部合計	1,114,914,948	1,175,149,544	△ 60,234,596
資産の部合計	1,171,081,428	1,231,535,040	△ 60,453,612	負債及び純資産の部合計	1,171,081,428	1,231,535,040	△ 60,453,612

## 計算書類に対する注記(第三万陽苑)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり  
(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)
- (2) 拠点区分事業活動明細書  
ア 特別養護老人ホーム第三万陽苑  
イ 第三万陽苑短期入所サービス
- (3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

### 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	111,839,000	0	0	111,839,000
建物	706,346,335	16,577,000	49,106,642	673,816,693
合計	818,185,335	16,577,000	49,106,642	785,655,693

### 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

固定資産(キヤッパベッド)の廃棄により、以下の内容を取り崩した。

国庫補助金等特別積立金取崩額 △595円

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,146,882,321	1,473,065,628	673,816,693
建物	11,146,500	7,146,810	3,999,690
構築物	895,056	332,397	562,659
車輦運搬具	7,726,275	7,726,271	4
器具及び備品	151,095,841	91,886,129	59,209,712
その他の固定資産	300,000	0	300,000
合計	2,318,045,993	1,580,157,235	737,888,758

## 計算書類に対する注記(第三万陽苑)

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

該当なし

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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
第三万陽苑

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	111,839,000	0	0	0	0	0	0	0	111,839,000	0	0	0	111,839,000	0	
建物	706,346,335	277,766,463	16,577,000	49,106,642	20,612,684	0	673,816,693	257,153,779	1,473,065,628	711,707,280	1,473,065,628	711,707,280	2,146,882,321	968,861,059	
基本財産合計	818,185,335	277,766,463	16,577,000	49,106,642	20,612,684	0	786,655,693	257,153,779	1,473,065,628	711,707,280	1,473,065,628	711,707,280	2,258,721,321	968,861,059	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	4,734,733	0	0	735,043	0	0	0	3,999,690	0	7,146,810	0	7,146,810	11,146,500	0	
構築物	608,558	0	0	45,899	0	0	0	562,659	0	332,397	0	332,397	895,056	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	27,768	0	0	27,764	0	0	0	4	0	7,726,271	0	7,726,271	2,436,667	2,436,667	
器具及び備品	66,156,785	767,737	4,822,500	11,767,726	374,827	1,115,700	595	1,847	1,508,015	91,886,129	16,900,889	151,095,841	18,408,904	0	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	300,000	0	0	0	0	0	0	0	300,000	0	0	0	300,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	71,827,844	767,737	4,822,500	12,576,432	374,827	1,115,700	595	1,847	64,072,065	1,508,015	107,091,607	19,337,556	171,163,672	20,845,571	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	5,765,699	0	1,224,335	2,584,808	0	0	0	0	4,405,226	13,864,881	0	13,864,881	18,270,107	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	5,765,699	0	1,224,335	2,584,808	0	0	0	0	4,405,226	13,864,881	0	13,864,881	18,270,107	0	
その他の固定資産計	71,827,844	767,737	6,046,835	15,161,240	374,827	1,115,700	595	1,847	68,477,291	1,508,015	120,956,488	19,337,556	189,433,779	20,845,571	
基本財産及びその他の固定資産計	895,778,878	278,534,200	22,623,835	64,267,882	20,987,511	1,115,700	595	1,847	854,132,984	258,661,794	1,594,022,116	731,044,836	2,448,155,100	989,706,630	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	895,778,878	278,534,200	22,623,835	64,267,882	20,987,511	1,115,700	595	1,847	854,132,984	258,661,794	1,594,022,116	731,044,836	2,448,155,100	989,706,630	

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
第三万陽苑

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	29,030,000	30,854,000	29,030,000	0	30,854,000	
計	29,030,000	30,854,000	29,030,000	0	30,854,000	

## 第三万陽苑拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		第三万陽苑	第三万陽苑短期入所サービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益	572,682,298	69,589,497	642,271,795	0	642,271,795	
	施設介護料収益	433,222,238	0	433,222,238	0	433,222,238	
	介護報酬収益	388,670,845	0	388,670,845	0	388,670,845	
	利用者負担金収益(公費)	2,535,253	0	2,535,253	0	2,535,253	
	利用者負担金収益(一般)	42,016,140	0	42,016,140	0	42,016,140	
	居宅介護料収益	0	51,309,815	51,309,815	0	51,309,815	
	(介護報酬収益)	0	45,445,622	45,445,622	0	45,445,622	
	介護報酬収益	0	45,445,622	45,445,622	0	45,445,622	
	(利用者負担金収益)	0	5,864,193	5,864,193	0	5,864,193	
	介護負担金収益(公費)	0	452,128	452,128	0	452,128	
	介護負担金収益(一般)	0	5,412,065	5,412,065	0	5,412,065	
	利用者等利用料収益	115,688,370	17,661,018	133,349,388	0	133,349,388	
	施設サービス利用料収益	3,295	0	3,295	0	3,295	
	居宅介護サービス利用料収益	3,476	2,030,643	2,034,119	0	2,034,119	
	食費収益(公費)	913,198	0	913,198	0	913,198	
	食費収益(一般)	45,707,867	7,658,044	53,365,911	0	53,365,911	
	食費収益(特定)	23,039,030	1,554,008	24,593,038	0	24,593,038	
	居住費収益(一般)	28,869,884	4,659,522	33,529,406	0	33,529,406	
	居住費収益(特定)	17,151,620	1,758,801	18,910,421	0	18,910,421	
	その他の事業収益	23,771,690	618,664	24,390,354	0	24,390,354	
	補助金事業収益(公費)	23,420,730	618,664	24,039,394	0	24,039,394	
	受託事業収益(公費)	350,960	0	350,960	0	350,960	
	経常経費寄附金収益	40,000	0	40,000	0	40,000	
	サービス活動収益計(1)	572,722,298	69,589,497	642,311,795	0	642,311,795	
	サービス活動増減の部	人件費	393,381,447	44,632,675	438,014,122	0	438,014,122
		職員給料	238,448,936	26,907,102	265,356,038	0	265,356,038
		職員賞与	45,987,365	5,373,684	51,361,049	0	51,361,049
		賞与引当金繰入	23,990,000	2,724,000	26,714,000	0	26,714,000
		非常勤職員給与	24,276,781	2,748,536	27,025,317	0	27,025,317
		派遣職員費	192,604	21,733	214,337	0	214,337
退職給付費用		7,717,627	870,873	8,588,500	0	8,588,500	
法定福利費		52,768,134	5,986,747	58,754,881	0	58,754,881	
事業費		109,656,262	13,336,060	122,992,322	0	122,992,322	
給食費		40,390,458	4,919,940	45,310,398	0	45,310,398	
介護用品費		16,972,803	2,179,536	19,152,339	0	19,152,339	
医薬品費		348,450	44,745	393,195	0	393,195	
保健衛生費		2,270,456	291,556	2,562,012	0	2,562,012	
被服費		446,610	0	446,610	0	446,610	
教養娯楽費		1,871,261	0	1,871,261	0	1,871,261	
水道光熱費		20,698,441	2,657,958	23,356,399	0	23,356,399	
燃料費		14,162,917	1,818,708	15,981,625	0	15,981,625	
消耗器具備品費		8,751,231	1,123,775	9,875,006	0	9,875,006	
保険料		400,153	51,385	451,538	0	451,538	
賃借料		1,408,654	0	1,408,654	0	1,408,654	
車両費		479,314	61,550	540,864	0	540,864	
雑費		1,455,514	186,907	1,642,421	0	1,642,421	
事務費		29,770,818	2,772,710	32,543,528	0	32,543,528	
福利厚生費		3,622,829	408,807	4,031,636	0	4,031,636	
職員被服費		552,117	62,301	614,418	0	614,418	
研修研究費		273,181	30,826	304,007	0	304,007	
事務消耗品費		1,670,846	188,541	1,859,387	0	1,859,387	
印刷製本費		183,371	0	183,371	0	183,371	
水道光熱費		675,290	0	675,290	0	675,290	
燃料費		462,055	0	462,055	0	462,055	
修繕費		5,607,366	0	5,607,366	0	5,607,366	
通信運搬費		2,636,702	338,587	2,975,289	0	2,975,289	
広報費		381,431	48,980	430,411	0	430,411	
業務委託費		5,232,770	671,958	5,904,728	0	5,904,728	
手数料		274,727	35,278	310,005	0	310,005	
賃借料		1,359,999	174,642	1,534,641	0	1,534,641	
租税公課		35,649	0	35,649	0	35,649	
保守料		5,505,104	706,929	6,212,033	0	6,212,033	
諸会費		473,000	0	473,000	0	473,000	
雑費		824,381	105,861	930,242	0	930,242	
利用者負担軽減額		26,151	0	26,151	0	26,151	
減価償却費		61,860,478	2,407,404	64,267,882	0	64,267,882	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 19,928,241	△ 1,059,270	△ 20,987,511	0	△ 20,987,511	
サービス活動費用計(2)		574,766,915	62,089,579	636,856,494	0	636,856,494	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 2,044,617	7,499,918	5,455,301	0	5,455,301	
増減の部		収益					
		受取利息配当金収益	346	0	346	0	346
	その他のサービス活動外収益	299,115	0	299,115	0	299,115	
	受入研修費収益	181,095	0	181,095	0	181,095	
	雑収益	118,020	0	118,020	0	118,020	
サービス活動外収益計(4)	299,461	0	299,461	0	299,461		
費用							
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	299,461	0	299,461	0	299,461		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,745,156	7,499,918	5,754,762	0	5,754,762		

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
第三万陽苑

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立金	17,000,000	0	17,000,000	0	
計	17,000,000	0	17,000,000	0	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立資産	17,000,000	0	17,000,000	0	
計	17,000,000	0	17,000,000	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 陽風園地域福祉プラザ拠点区分 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	247,393,000	249,553,370	△ 2,160,370	
		居宅介護料収入	106,026,000	108,585,060	△ 2,559,060	
		(介護報酬収入)	93,890,000	96,144,339	△ 2,254,339	
		介護報酬収入	93,890,000	96,144,339	△ 2,254,339	
		(利用者負担金収入)	12,136,000	12,440,721	△ 304,721	
		介護負担金収入(公費)	11,000	11,683	△ 683	
		介護負担金収入(一般)	12,125,000	12,429,038	△ 304,038	
		居宅介護支援介護料収入	71,450,000	71,714,337	△ 264,337	
		居宅介護支援介護料収入	58,137,000	58,355,367	△ 218,367	
		介護予防支援介護料収入	13,313,000	13,358,970	△ 45,970	
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	27,240,000	26,947,876	292,124	
		事業費収入	25,970,000	25,670,609	299,391	
		事業負担金収入(公費)	83,000	63,885	19,115	
		事業負担金収入(一般)	1,187,000	1,213,382	△ 26,382	
		利用者等利用料収入	7,720,000	7,878,543	△ 158,543	
		居宅介護サービス利用料収入	1,383,000	1,338,593	44,407	
		食費収入(一般)	6,337,000	6,539,950	△ 202,950	
		その他の事業収入	34,957,000	34,427,554	529,446	
		補助金事業収入(公費)	1,052,000	1,050,639	1,361	
		受託事業収入(公費)	33,157,000	32,468,624	688,376	
	その他の事業収入	748,000	908,291	△ 160,291		
	老人福祉事業収入	24,316,000	23,977,407	338,593		
	運営事業収入	540,000	540,000	0		
	補助金事業収入(公費)	540,000	540,000	0		
	その他の事業収入	23,776,000	23,437,407	338,593		
	管理費収入	10,840,000	10,707,407	132,593		
	その他の利用料収入	12,936,000	12,730,000	206,000		
	経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	99	901		
	その他の収入	187,000	410,300	△ 223,300		
	受入研修費収入	117,000	315,700	△ 198,700		
雑収入	70,000	94,600	△ 24,600			
事業活動収入計(1)		271,927,000	273,971,176	△ 2,044,176		
支出	人件費支出	255,134,000	253,329,391	1,804,609		
	職員給料支出	131,880,000	131,657,834	222,166		
	職員賞与支出	42,193,000	42,159,672	33,328		
	非常勤職員給与支出	41,889,000	40,945,874	943,126		
	退職給付支出	4,852,000	4,850,500	1,500		
	法定福利費支出	34,320,000	33,715,511	604,489		
	事業費支出	31,184,000	30,285,708	898,292		
	給食費支出	8,969,000	8,822,584	146,416		
	介護用品費支出	268,000	300,696	△ 32,696		
	医薬品費支出	14,000	8,339	5,661		
	保健衛生費支出	244,000	193,554	50,446		
	被服費支出	59,000	40,040	18,960		
	教養娯楽費支出	1,254,000	1,155,226	98,774		
	水道光熱費支出	11,699,000	11,400,574	298,426		
	燃料費支出	1,948,000	1,947,200	800		
	消耗器具備品費支出	1,533,000	1,317,652	215,348		
	保険料支出	988,000	983,400	4,600		
	賃借料支出	1,240,000	1,238,540	1,460		
	車輛費支出	2,755,000	2,667,351	87,649		
	雑費支出	213,000	210,552	2,448		
	事務費支出	26,221,000	25,596,268	624,732		
福利厚生費支出	1,705,000	1,633,645	71,355			
職員被服費支出	180,000	147,474	32,526			



陽風園地域福祉プラザ拠点区分 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	研修研究費支出	295,000	290,494	4,506	
		事務消耗品費支出	1,023,000	885,925	137,075	
		印刷製本費支出	97,000	75,380	21,620	
		水道光熱費支出	2,131,000	2,066,722	64,278	
		修繕費支出	974,000	1,017,994	△ 43,994	
		通信運搬費支出	1,206,000	1,196,437	9,563	
		会議費支出	162,000	167,488	△ 5,488	
		広報費支出	9,000	0	9,000	
		業務委託費支出	7,442,000	7,453,511	△ 11,511	
		手数料支出	137,000	122,912	14,088	
		賃借料支出	5,251,000	5,151,550	99,450	
		土地・建物賃借料支出	387,000	401,000	△ 14,000	
		租税公課支出	2,014,000	1,901,616	112,384	
		保守料支出	2,860,000	2,792,042	67,958	
		諸会費支出	65,000	65,000	0	
		雑費支出	283,000	227,078	55,922	
		支払利息支出	649,000	648,645	355	
事業活動支出計(2)		313,188,000	309,860,012	3,327,988		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 41,261,000	△ 35,888,836	△ 5,372,164		
施設整備等による収支	支出	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還支出	10,008,000	10,008,000	0	
		固定資産取得支出	297,000	291,744	5,256	
		器具及び備品取得支出	283,000	282,700	300	
		ソフトウェア取得支出	14,000	9,044	4,956	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,335,000	3,333,680	1,320	
施設整備等支出計(5)		13,640,000	13,633,424	6,576		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 13,640,000	△ 13,633,424	△ 6,576		
その他の活動による収支	収入	拠点区分間長期借入金収入	8,000,000	8,000,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	51,000,000	51,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)		59,000,000	59,000,000	0	
	支出	その他の活動支出計(8)		0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		59,000,000	59,000,000	0		
予備費支出(10)		400,000	—	0		
		△ 400,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,099,000	9,477,740	△ 5,378,740		
前期末支払資金残高(12)		37,420,581	37,420,581	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		41,519,581	46,898,321	△ 5,378,740		

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	249,553,370	241,528,627	8,024,743
	居宅介護料収益	108,585,060	104,426,558	4,158,502
	(介護報酬収益)	96,144,339	92,362,246	3,782,093
	介護報酬収益	96,144,339	92,362,246	3,782,093
	(利用者負担金収益)	12,440,721	12,064,312	376,409
	介護負担金収益(公費)	11,683	13,606	△ 1,923
	介護負担金収益(一般)	12,429,038	12,050,706	378,332
	居宅介護支援介護料収益	71,714,337	68,990,370	2,723,967
	居宅介護支援介護料収益	58,355,367	56,351,795	2,003,572
	介護予防支援介護料収益	13,358,970	12,638,575	720,395
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	26,947,876	27,109,125	△ 161,249
	事業費収益	25,670,609	25,836,463	△ 165,854
	事業負担金収益(公費)	63,885	58,202	5,683
	事業負担金収益(一般)	1,213,382	1,214,460	△ 1,078
	利用者等利用料収益	7,878,543	7,974,685	△ 96,142
	居宅介護サービス利用料収益	1,338,593	1,840,185	△ 501,592
	食費収益(一般)	6,539,950	6,134,500	405,450
	その他の事業収益	34,427,554	33,027,889	1,399,665
	補助金事業収益(公費)	1,050,639	262,500	788,139
	受託事業収益(公費)	32,468,624	29,383,352	3,085,272
	その他の事業収益	908,291	3,382,037	△ 2,473,746
	老人福祉事業収益	23,977,407	26,860,424	△ 2,883,017
	運営事業収益	540,000	0	540,000
	補助金事業収益(公費)	540,000	0	540,000
	その他の事業収益	23,437,407	26,860,424	△ 3,423,017
	管理費収益	10,707,407	12,066,004	△ 1,358,597
その他の利用料収益	12,730,000	14,794,420	△ 2,064,420	
経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	
サービス活動増減の部	サービス活動収益計(1)	273,560,777	268,389,051	5,171,726
費用	人件費	252,797,391	247,494,901	5,302,490
	職員給料	131,657,834	130,957,843	699,991
	職員賞与	28,177,672	25,821,932	2,355,740
	賞与引当金繰入	15,199,000	15,728,000	△ 529,000
	非常勤職員給与	39,199,874	37,704,495	1,495,379
	退職給付費用	4,850,500	4,316,500	534,000
	法定福利費	33,712,511	32,966,131	746,380
	事業費	30,285,708	29,072,569	1,213,139
	給食費	8,822,584	8,890,468	△ 67,884
	介護用品費	300,696	324,408	△ 23,712
	医薬品費	8,339	11,825	△ 3,486
	保健衛生費	193,554	242,863	△ 49,309
	被服費	40,040	3,388	36,652
	教養娯楽費	1,155,226	1,087,874	67,352
	水道光熱費	11,400,574	10,266,451	1,134,123
	燃料費	1,947,200	1,818,400	128,800
	消耗器具備品費	1,317,652	1,320,270	△ 2,618
	保険料	983,400	889,972	93,428
	賃借料	1,238,540	1,406,180	△ 167,640
	車輛費	2,667,351	2,615,789	51,562
	雑費	210,552	194,681	15,871
	事務費	25,596,268	26,053,397	△ 457,129
	福利厚生費	1,633,645	1,837,973	△ 204,328
	職員被服費	147,474	211,383	△ 63,909
	研修研究費	290,494	437,954	△ 147,460
	事務消耗品費	885,925	979,513	△ 93,588

陽風園地域福祉プラザ拠点区分 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	印刷製本費	75,380	83,059	△ 7,679
		水道光熱費	2,066,722	1,504,748	561,974
		修繕費	1,017,994	1,372,278	△ 354,284
		通信運搬費	1,196,437	1,162,010	34,427
		会議費	167,488	120,690	46,798
		業務委託費	7,453,511	7,282,370	171,141
		手数料	122,912	147,710	△ 24,798
		賃借料	5,151,550	5,557,896	△ 406,346
		土地・建物賃借料	401,000	370,600	30,400
		租税公課	1,901,616	1,969,648	△ 68,032
		保守料	2,792,042	2,830,125	△ 38,083
		諸会費	65,000	73,200	△ 8,200
		雑費	227,078	112,240	114,838
		減価償却費	16,882,099	17,141,049	△ 258,950
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 764,503	△ 764,512	9
		サービス活動費用計(2)	324,796,963	318,997,404	5,799,559
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 51,236,186	△ 50,608,353	△ 627,833
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	99	154	△ 55
		その他のサービス活動外収益	410,300	341,700	68,600
		受入研修費収益	315,700	279,200	36,500
		雑収益	94,600	62,500	32,100
	サービス活動外収益計(4)	410,399	341,854	68,545	
	費用	支払利息	648,645	745,463	△ 96,818
サービス活動外費用計(5)		648,645	745,463	△ 96,818	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 238,246	△ 403,609	165,363		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 51,474,432	△ 51,011,962	△ 462,470		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	51,000,000	11,500,000	39,500,000
		特別収益計(8)	51,000,000	11,500,000	39,500,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	特別費用計(9)	1	0	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	50,999,999	11,500,000	39,499,999		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 474,433	△ 39,511,962	39,037,529		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	231,806,548	271,318,510	△ 39,511,962	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,332,115	231,806,548	△ 474,433	
	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)	231,332,115	231,806,548	△ 474,433	

## 陽風園地域福祉プラザ拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	61,506,770	55,007,952	6,498,818	流動負債	45,441,829	48,907,851	△ 3,466,022
現金預金	24,778,883	21,673,630	3,105,253	事業未払金	5,922,720	9,008,648	△ 3,085,928
事業未収金	36,678,023	33,091,022	3,587,001	その他の未払金	299,000	377,600	△ 78,600
未収金	37,324	0	37,324	1年以内返済予定 設備資金借入	10,008,000	10,008,000	0
未収補助金	0	232,500	△ 232,500	1年以内返済予定 リース債	3,273,380	3,228,480	44,900
前払金	12,540	10,800	1,740	未払費用	4,781,054	4,814,377	△ 33,323
				預り金	2,004,000	2,004,000	0
				職員預り金	21,900	42,443	△ 20,543
				拠点区分間借入金	1,579,775	1,340,303	239,472
				賞与引当金	17,552,000	18,084,000	△ 532,000
固定資産	333,158,959	345,330,915	△ 12,171,956	固定負債	106,548,320	107,516,500	△ 968,180
基本財産	319,708,875	332,351,114	△ 12,642,239	設備資金借入金	49,920,000	59,928,000	△ 10,008,000
土地	64,349,027	64,349,027	0	リース債務	8,068,320	7,028,500	1,039,820
建物	255,359,848	268,002,087	△ 12,642,239	拠点区分間長期借入金	48,560,000	40,560,000	8,000,000
その他の固定資産	13,450,084	12,979,801	470,283	負債の部合計	151,990,149	156,424,351	△ 4,434,202
建物	1	2,625	△ 2,624	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	1	18,243	△ 18,242	国庫補助金等 特別積立金	11,343,465	12,107,968	△ 764,503
器具及び備品	2,006,694	2,554,890	△ 548,196	次期繰越活動増減差額	231,332,115	231,806,548	△ 474,433
有形リース資産	11,341,700	10,256,980	1,084,720	(うち当期活動増減差額)	△ 474,433	△ 39,511,962	39,037,529
権利	60,000	60,000	0				0
ソフトウェア	41,688	87,063	△ 45,375	純資産の部合計	242,675,580	243,914,516	△ 1,238,936
資産の部合計	394,665,729	400,338,867	△ 5,673,138	負債及び純資産の部合計	394,665,729	400,338,867	△ 5,673,138

## 計算書類に対する注記(陽風園地域福祉プラザ)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

引当金の計上基準

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア 陽風園訪問介護センター

イ 陽風園デイサービスセンター

ウ 陽風園木越デイサービスセンター

エ 陽風園生活支援センター

オ 金沢市地域包括支援センターみつくちしんまち

カ 陽風園サービス付き高齢者向け住宅ドゥ・リアン

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

### 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	64,349,027	0	0	64,349,027
建物	268,002,087	0	12,642,239	255,359,848
合計	332,351,114	0	12,642,239	319,708,875

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	483,894,870	228,535,022	255,359,848
建物	262,500	262,499	1
車輛運搬具	1,823,629	1,823,628	1
器具及び備品	18,013,087	16,006,393	2,006,694
有形リース資産	28,223,040	16,881,340	11,341,700
合計	532,217,126	263,508,882	268,708,244

## 計算書類に対する注記(陽風園地域福祉プラザ)

### 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

該当なし

### 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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛や介護浴槽

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
陽風園地域福祉プラザ

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	64,349,027	0	0	0	0	0	0	0	64,349,027	0	0	0	64,349,027	0	
建物	268,002,087	10,947,264	0	12,642,239	529,120	0	0	0	255,359,848	10,418,114	228,535,022	4,658,856	483,894,870	15,077,000	
基本財産合計	332,351,114	10,947,264	0	12,642,239	529,120	0	0	0	319,708,875	10,418,114	228,535,022	4,658,856	548,243,897	15,077,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	2,625	0	0	2,624	0	0	0	0	1	0	262,199	0	262,500	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦運搬具	18,243	0	0	18,241	0	0	0	0	1	0	1,823,628	2,090,000	1,823,629	2,090,000	
器具及び備品	2,554,890	1,160,704	282,700	830,896	235,383	0	0	0	2,006,694	925,321	16,006,393	851,733	18,013,087	1,777,054	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	10,256,980	0	4,418,400	3,333,680	0	0	0	0	11,341,700	0	16,881,340	0	28,223,040	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	12,832,738	1,160,704	4,701,100	4,185,441	235,383	0	0	0	13,348,396	925,321	34,973,860	2,941,733	48,322,256	3,867,054	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000	0	0	0	60,000	0	
ソフトウェア	87,063	0	9,044	54,419	0	0	0	0	41,688	0	1,213,035	0	1,254,723	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	147,063	0	9,044	54,419	0	0	0	0	101,688	0	1,213,035	0	1,314,723	0	
その他の固定資産計	12,979,801	1,160,704	4,710,144	4,239,860	235,383	0	0	0	13,450,084	925,321	36,186,895	2,941,733	49,636,979	3,867,054	
基本財産及びその他の固定資産計	345,330,915	12,107,968	4,710,144	16,882,099	764,503	0	0	0	333,158,959	11,343,435	264,721,917	7,600,589	597,880,876	18,944,054	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	345,330,915	12,107,968	4,710,144	16,882,099	764,503	0	0	0	333,158,959	11,343,435	264,721,917	7,600,589	597,880,876	18,944,054	

(単位：円)

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
陽風園地域福祉プラザ

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	18,084,000	17,552,000	18,084,000	0	17,552,000	
計	18,084,000	17,552,000	18,084,000	0	17,552,000	



## 陽風園地域福祉プラザ拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		陽風園 デイサービスセンター	陽風園 訪問介護センター	陽風園 生活支援センター	陽風園木越 デイサービスセンター	金沢市地域包括支援センター みつくちしんまち
収益	介護保険事業収益	54,214,153	19,032,428	61,014,837	55,595,828	61,124,955
	居宅介護料収益	44,093,979	14,329,228	0	50,161,853	0
	(介護報酬収益)	39,347,594	12,348,765	0	44,447,980	0
	介護報酬収益	39,347,594	12,348,765	0	44,447,980	0
	(利用者負担金収益)	4,746,385	1,980,463	0	5,713,873	0
	介護負担金収益(公費)	11,683	0	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	4,734,702	1,980,463	0	5,713,873	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	58,355,367	0	13,358,970
	居宅介護支援介護料収益	0	0	58,355,367	0	0
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	13,358,970
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,082,616	3,567,495	0	849,765	16,448,000
	事業費収益	5,367,491	3,098,160	0	756,958	16,448,000
	事業負担金収益(公費)	0	63,885	0	0	0
	事業負担金収益(一般)	715,125	405,450	0	92,807	0
	利用者等利用料収益	3,674,821	0	0	4,203,722	0
	居宅介護サービス利用料収益	235,671	0	0	1,102,922	0
	食費収益(一般)	3,439,150	0	0	3,100,800	0
	その他の事業収益	362,737	1,135,705	2,659,470	380,488	31,317,985
	補助金事業収益(公費)	362,737	227,414	40,000	380,488	40,000
	受託事業収益(公費)	0	0	2,619,470	0	31,277,985
	その他の事業収益	0	908,291	0	0	0
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0
	運営事業収益	0	0	0	0	0
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	0	0	0	0
	管理費収益	0	0	0	0	0
	その他の利用料収益	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	0	30,000	0	0
	その他の収益	0	0	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	54,214,153	19,032,428	61,044,837	55,595,828
サービス活動増減の部	人件費	58,634,575	23,381,324	55,794,015	49,902,875	56,337,722
	職員給料	28,271,993	8,344,554	35,577,396	24,786,880	34,677,011
	職員賞与	6,414,204	1,749,800	7,512,440	5,105,640	7,395,588
	賞与引当金繰入	2,883,000	1,254,000	4,112,000	2,720,000	3,873,000
	非常勤職員給与	11,528,815	8,454,227	0	10,015,653	2,132,490
	退職給付費用	1,424,000	445,000	1,068,000	845,500	667,500
	法定福利費	8,112,563	3,133,743	7,524,179	6,429,202	7,592,133
	事業費	7,355,513	320,631	554,457	12,751,569	384,780
	給食費	2,340,216	0	0	1,892,393	0
	介護用品費	161,106	0	0	139,590	0
	医薬品費	7,970	0	0	369	0
	保健衛生費	68,013	0	0	119,121	0
	教養娯楽費	213,593	10,200	0	863,036	0
	水道光熱費	2,293,410	0	0	5,396,177	0
	燃料費	0	0	0	1,947,200	0
	消耗器具備品費	466,572	0	0	549,232	0
	保険料	221,984	121,484	185,240	251,181	141,590
	賃借料	556,860	0	0	565,400	0
	車両費	888,559	188,947	369,217	947,661	235,537
	雑費	97,190	0	0	80,209	7,653
	事務費	1,486,375	1,863,666	4,774,494	3,296,126	12,188,054
	福利厚生費	597,827	122,630	345,120	302,899	178,179
	職員被服費	45,916	0	24,816	39,886	24,816
	研修研究費	23,848	11,900	165,211	26,075	63,460
	事務消耗品費	84,639	211,056	290,696	114,844	162,644
	印刷製本費	8,712	38,412	17,554	6,710	3,992
	水道光熱費	53,328	360,012	880,025	0	773,357
	修繕費	159,685	0	0	641,709	2,970
	通信運搬費	46,493	108,073	354,114	339,528	151,849
	会議費	0	0	0	0	167,488
業務委託費	13,747	2,639	7,476	540,705	8,153,215	
手数料	244	330	330	48,386	67,100	
賃借料	224,880	871,160	1,964,574	238,608	1,577,528	
土地・建物賃借料	90,000	45,000	135,000	0	131,000	
租税公課	500	41,100	116,700	36,000	11,700	
保守料	99,606	49,604	431,428	947,766	539,838	
諸会費	35,000	0	0	10,000	0	
雑費	1,950	1,750	41,450	3,010	178,918	
減価償却費	2,523,703	16,638	86,913	7,632,753	30,820	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 121,417	△ 16,638	△ 33,000	△ 31,328	0	
徴収不能額	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	69,878,749	25,565,621	61,176,879	73,551,995	68,941,376
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 15,664,596	△ 6,533,193	△ 132,042	△ 17,956,167	△ 7,816,421
外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	0	0	0	0	61
	その他のサービス活動外収益	21,600	3,500	90,700	42,300	249,400
	受入研修費収益	13,200	0	59,400	0	243,100
	雑収益	8,400	3,500	31,300	42,300	6,300
	サービス活動外収益計(4)	21,600	3,500	90,700	42,300	249,461
費用	支払利息	0	0	0	0	0
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	21,600	3,500	90,700	42,300	249,461
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 15,642,996	△ 6,529,693	△ 41,342	△ 17,913,867	△ 7,566,960

## 陽風園地域福祉プラザ拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		サービス付き高齢者向け住宅ド・カリアン	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	介護保険事業収益	0	250,982,201	△ 1,428,831	249,553,370
	居宅介護料収益	0	108,585,060	0	108,585,060
	(介護報酬収益)	0	96,144,339	0	96,144,339
	介護報酬収益	0	96,144,339	0	96,144,339
	(利用者負担金収益)	0	12,440,721	0	12,440,721
	介護負担金収益(公費)	0	11,683	0	11,683
	介護負担金収益(一般)	0	12,429,038	0	12,429,038
	居宅介護支援介護料収益	0	71,714,337	0	71,714,337
	居宅介護支援介護料収益	0	58,355,367	0	58,355,367
	介護予防支援介護料収益	0	13,358,970	0	13,358,970
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	26,947,876	0	26,947,876
	事業費収益	0	25,670,609	0	25,670,609
	事業負担金収益(公費)	0	63,885	0	63,885
	事業負担金収益(一般)	0	1,213,382	0	1,213,382
	利用者等利用料収益	0	7,878,543	0	7,878,543
	居宅介護サービス利用料収益	0	1,338,593	0	1,338,593
	食費収益(一般)	0	6,539,950	0	6,539,950
	その他の事業収益	0	35,856,385	△ 1,428,831	34,427,554
	補助金事業収益(公費)	0	1,050,639	0	1,050,639
	受託事業収益(公費)	0	33,897,455	△ 1,428,831	32,468,624
	その他の事業収益	0	908,291	0	908,291
	老人福祉事業収益	23,977,407	23,977,407	0	23,977,407
	運営事業収益	540,000	540,000	0	540,000
	補助金事業収益(公費)	540,000	540,000	0	540,000
	その他の事業収益	23,437,407	23,437,407	0	23,437,407
	管理費収益	10,707,407	10,707,407	0	10,707,407
	その他の利用料収益	12,730,000	12,730,000	0	12,730,000
経常経費寄附金収益	0	30,000	0	30,000	
その他の収益	0	0	0	0	
サービス活動収益計(1)	23,977,407	274,989,608	△ 1,428,831	273,560,777	
サービス活動増減の部	人件費	8,746,880	252,797,391	0	252,797,391
	職員給料	0	131,657,834	0	131,657,834
	職員賞与	0	28,177,672	0	28,177,672
	賞与引当金繰入	357,000	15,199,000	0	15,199,000
	非常勤職員給与	7,068,689	39,199,874	0	39,199,874
	退職給付費用	400,500	4,850,500	0	4,850,500
	法定福利費	920,691	33,712,511	0	33,712,511
	事業費	8,918,758	30,285,708	0	30,285,708
	給食費	4,589,975	8,822,584	0	8,822,584
	介護用品費	0	300,696	0	300,696
	医薬品費	0	8,339	0	8,339
	保健衛生費	6,420	193,554	0	193,554
	教養娯楽費	68,397	1,155,226	0	1,155,226
	水道光熱費	3,710,987	11,400,574	0	11,400,574
	燃料費	0	1,947,200	0	1,947,200
	消耗器具備品費	301,848	1,317,652	0	1,317,652
	保険料	61,921	983,400	0	983,400
	賃借料	116,280	1,238,540	0	1,238,540
	車両費	37,430	2,667,351	0	2,667,351
	雑費	25,500	210,552	0	210,552
	事務費	3,416,384	27,025,099	△ 1,428,831	25,596,268
	福利厚生費	86,990	1,633,645	0	1,633,645
	職員被服費	12,040	147,474	0	147,474
	研修研究費	0	290,494	0	290,494
	事務消耗品費	22,046	885,925	0	885,925
	印刷製本費	0	75,380	0	75,380
	水道光熱費	0	2,066,722	0	2,066,722
	修繕費	213,630	1,017,994	0	1,017,994
	通信運搬費	196,380	1,196,437	0	1,196,437
	会議費	0	167,488	0	167,488
	業務委託費	164,560	8,882,342	△ 1,428,831	7,453,511
	手数料	6,522	122,912	0	122,912
	賃借料	274,800	5,151,550	0	5,151,550
	土地・建物賃借料	0	401,000	0	401,000
	租税公課	1,695,616	1,901,616	0	1,901,616
	保守料	723,800	2,792,042	0	2,792,042
	諸会費	20,000	65,000	0	65,000
	雑費	0	227,078	0	227,078
	減価償却費	6,591,272	16,882,099	0	16,882,099
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 562,120	△ 764,503	0	△ 764,503
	徴収不能額	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	27,111,174	326,225,794	△ 1,428,831	324,796,963	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,133,767	△ 51,236,186	0	△ 51,236,186	
外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	38	99	0	99
	その他のサービス活動外収益	2,800	410,300	0	410,300
	受入研修費収益	0	315,700	0	315,700
	雑収益	2,800	94,600	0	94,600
	サービス活動外収益計(4)	2,838	410,399	0	410,399
費用	648,645	648,645	0	648,645	
支払利息	648,645	648,645	0	648,645	
サービス活動外費用計(5)	648,645	648,645	0	648,645	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 645,807	△ 238,246	0	△ 238,246	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,779,574	△ 51,474,432	0	△ 51,474,432	

二陽ホーム拠点区分 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	生活保護事業収入	298,404,000	298,482,072	△ 78,072		
	措置費収入	240,369,000	240,131,049	237,951		
	事務費収入	210,644,000	210,434,558	209,442		
	事業費収入	29,725,000	29,696,491	28,509		
	利用者負担金収入	54,905,000	54,785,346	119,654		
	その他の事業収入	3,130,000	3,565,677	△ 435,677		
	補助金事業収入(公費)	2,030,000	2,278,778	△ 248,778		
	作業収入	1,100,000	1,286,899	△ 186,899		
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0		
	受取利息配当金収入	5,000	5,746	△ 746		
	その他の収入	166,000	119,800	46,200		
	受入研修費収入	141,000	96,000	45,000		
	雑収入	25,000	23,800	1,200		
	事業活動収入計(1)		298,675,000	298,707,618	△ 32,618	
事業活動による収支	支出	人件費支出	201,583,000	200,394,484	1,188,516	
		職員給料支出	121,900,000	121,526,132	373,868	
		職員賞与支出	37,920,000	37,917,753	2,247	
		非常勤職員給与支出	13,000,000	12,447,573	552,427	
		退職給付支出	1,513,000	1,513,000	0	
		法定福利費支出	27,250,000	26,990,026	259,974	
		事業費支出	63,534,000	62,354,524	1,179,476	
		給食費支出	27,800,000	27,626,274	173,726	
		介護用品費支出	1,010,000	1,032,840	△ 22,840	
		医薬品費支出	90,000	70,882	19,118	
		保健衛生費支出	1,308,000	1,296,529	11,471	
		被服費支出	70,000	64,360	5,640	
		教養娯楽費支出	1,374,000	1,360,161	13,839	
		本人支給金支出	2,811,000	2,802,853	8,142	
		水道光熱費支出	20,455,000	19,925,735	529,265	
		消耗器具備品費支出	4,492,000	4,338,133	153,867	
		保険料支出	240,000	239,433	567	
		賃借料支出	1,586,000	1,449,392	136,608	
		教育指導費支出	69,000	63,505	5,495	
		車輛費支出	427,000	429,051	△ 2,051	
		雑費支出	852,000	719,121	132,879	
		作業費用支出	950,000	936,250	13,750	
		事務費支出	15,439,000	15,264,539	174,461	
		福利厚生費支出	1,245,000	1,222,122	22,878	
		職員被服費支出	328,000	302,432	25,568	
		研修研究費支出	198,000	152,082	45,918	
		事務消耗品費支出	832,000	779,884	52,116	
		印刷製本費支出	97,000	131,784	△ 34,784	
		水道光熱費支出	305,000	295,879	9,121	
		修繕費支出	1,742,000	2,086,537	△ 344,537	
		通信運搬費支出	1,193,000	1,121,903	71,097	
		広報費支出	445,000	426,756	18,244	
		業務委託費支出	3,805,000	3,673,528	131,472	
手数料支出	163,000	93,750	69,250			
賃借料支出	1,091,000	1,059,399	31,601			
土地・建物賃借料支出	1,080,000	1,079,376	624			
租税公課支出	20,000	4,895	15,105			
保守料支出	2,337,000	2,295,287	41,713			
諸会費支出	157,000	156,500	500			
雑費支出	401,000	382,425	18,575			
事業活動支出計(2)		280,556,000	278,013,547	2,542,453		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,119,000	20,694,071	△ 2,575,071		

三陽ホーム拠点区分 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	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	193,000	222,554	△ 29,554
		器具及び備品取得支出	90,000	87,402	2,598
		ソフトウェア取得支出	103,000	135,152	△ 32,152
	施設整備等支出計(5)	193,000	222,554	△ 29,554	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 193,000	△ 222,554	29,554	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		園改築整備積立資産支出	15,000,000	15,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	15,000,000	15,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,000,000	△ 15,000,000	0	
	予備費支出(10)	200,000	—	0	
		△ 200,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,926,000	5,471,517	△ 2,545,517	
	前期末支払資金残高(12)	89,986,744	89,986,744	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	92,912,744	95,458,261	△ 2,545,517	

三陽ホーム拠点区分 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	生活保護事業収益	298,482,072	286,063,080	12,418,992
	措置費収益	240,131,049	228,718,513	11,412,536
	事務費収益	210,434,558	200,032,361	10,402,197
	事業費収益	29,696,491	28,686,152	1,010,339
	利用者負担金収益	54,785,346	55,445,284	△ 659,938
	その他の事業収益	3,565,677	1,899,283	1,666,394
	補助金事業収益(公費)	2,278,778	821,115	1,457,663
	作業収益	1,286,899	1,078,168	208,731
	経常経費寄附金収益	100,000	22,000	78,000
	サービス活動収益計(1)	298,582,072	286,085,080	12,496,992
サービス活動増減の部 費用	人件費	201,396,484	192,736,144	8,660,340
	職員給料	121,526,132	119,152,606	2,373,526
	職員賞与	25,908,753	24,410,233	1,498,520
	賞与引当金繰入	13,257,000	12,443,000	814,000
	非常勤職員給与	12,013,573	8,992,993	3,020,580
	退職給付費用	1,513,000	1,468,500	44,500
	法定福利費	27,178,026	26,268,812	909,214
	事業費	62,354,524	53,930,027	8,424,497
	給食費	27,626,274	25,883,061	1,743,213
	介護用品費	1,032,840	628,535	404,305
	医薬品費	70,882	97,939	△ 27,057
	保健衛生費	1,296,529	645,182	651,347
	被服費	64,360	186,682	△ 122,322
	教養娯楽費	1,360,161	1,383,650	△ 23,489
	本人支給金	2,802,858	3,065,529	△ 262,671
	水道光熱費	19,925,735	14,901,953	5,023,782
	消耗器具備品費	4,338,133	3,547,012	791,121
	保険料	239,433	247,050	△ 7,617
	賃借料	1,449,392	1,393,492	55,900
	教育指導費	63,505	60,385	3,120
	車輛費	429,051	283,037	146,014
	雑費	719,121	802,643	△ 83,522
	作業費用	936,250	803,877	132,373
	事務費	15,264,539	16,777,458	△ 1,512,919
	福利厚生費	1,222,122	1,567,421	△ 345,299
	職員被服費	302,432	189,260	113,172
	旅費交通費	0	8,800	△ 8,800
	研修研究費	152,082	152,153	△ 71
	事務消耗品費	779,884	1,046,496	△ 266,612
	印刷製本費	131,784	73,694	58,090
	水道光熱費	295,879	216,066	79,813
	修繕費	2,086,537	2,510,205	△ 423,668
	通信運搬費	1,121,903	1,096,361	25,542
	広報費	426,756	496,997	△ 70,241
	業務委託費	3,673,528	4,333,670	△ 660,142
	手数料	93,750	240,155	△ 146,405
	賃借料	1,059,399	914,250	145,149
	土地・建物賃借料	1,079,376	1,079,376	0
	租税公課	4,895	20,095	△ 15,200
	保守料	2,295,287	2,329,482	△ 34,195
諸会費	156,500	142,000	14,500	
雑費	382,425	360,977	21,448	
減価償却費	14,156,484	14,964,723	△ 808,239	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,687,723	△ 5,878,896	191,173	
サービス活動費用計(2)	287,484,308	272,529,456	14,954,852	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,097,764	13,555,624	△ 2,457,860	

三陽ホーム拠点区分 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	受取利息配当金収益	5,746	4,646	1,100
		その他のサービス活動外収益	119,800	196,500	△ 76,700
		受入研修費収益	96,000	145,800	△ 49,800
		雑収益	23,800	50,700	△ 26,900
		サービス活動外収益計(4)	125,546	201,146	△ 75,600
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		125,546	201,146	△ 75,600	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		11,223,310	13,756,770	△ 2,533,460	
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	0	22,372	△ 22,372
		車両運搬具売却損・処分損	0	22,372	△ 22,372
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 11,999	11,999
		特別費用計(9)	0	10,373	△ 10,373
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 10,373	10,373	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		11,223,310	13,746,397	△ 2,523,087	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		154,362,967	195,616,570	△ 41,253,603
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		165,586,277	209,362,967	△ 43,776,690
	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)		15,000,000	55,000,000	△ 40,000,000
	園改築整備積立金積立額		15,000,000	55,000,000	△ 40,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		150,586,277	154,362,967	△ 3,776,690	

三陽ホーム拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	110,387,660	104,670,239	5,717,421	流動負債	30,240,399	28,992,495	1,247,904
現金預金	108,677,382	104,296,113	4,381,269	事業未払金	6,530,015	6,477,467	52,548
事業未収金	36,520	123,911	△ 87,391	その他の未払金	950	4,450	△ 3,500
未収補助金	1,577,778	188,115	1,389,663	未払費用	2,368,557	2,679,249	△ 310,692
前払金	14,980	28,100	△ 13,120	職員預り金	17,687	42,162	△ 24,475
前払費用	81,000	34,000	47,000	前受金	6,000	6,000	0
				拠点区分間借入金	6,006,190	5,474,167	532,023
				賞与引当金	15,311,000	14,309,000	1,002,000
固定資産	577,907,016	576,840,946	1,066,070	固定負債	0	0	0
基本財産	269,786,211	281,644,463	△ 11,858,252				
土地	61,025,130	61,025,130	0				
建物	208,761,081	220,619,333	△ 11,858,252				
その他の固定資産	308,120,805	295,196,483	12,924,322	負債の部合計	30,240,399	28,992,495	1,247,904
建物	576,681	1,003,240	△ 426,559	純 資 産 の 部			
構築物	1,747,421	1,914,304	△ 166,883	基本金	114,561,414	114,561,414	0
機械及び装置	2	860	△ 858	国庫補助金等 特別積立金	90,552,586	96,240,309	△ 5,687,723
車輛運搬具	1	1,341	△ 1,340	その他の積立金	302,354,000	287,354,000	15,000,000
器具及び備品	2,916,010	3,888,885	△ 972,875	施設等整備積立金	142,354,000	142,354,000	0
ソフトウェア	526,690	1,033,853	△ 507,163	園改築整備積立金	160,000,000	145,000,000	15,000,000
施設等整備積立資産	142,354,000	142,354,000	0	次期繰越活動増減差額	150,586,277	154,362,967	△ 3,776,690
園改築整備積立資産	160,000,000	145,000,000	15,000,000	(うち当期活動増減差額)	11,223,310	13,746,397	△ 2,523,087
				純資産の部合計	658,054,277	652,518,690	5,535,587
資産の部合計	688,294,676	681,511,185	6,783,491	負債及び純資産の部合計	688,294,676	681,511,185	6,783,491

## 計算書類に対する注記(三陽ホーム)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

### 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	61,025,130	0	0	61,025,130
建物	220,619,333		11,858,252	208,761,081
合計	281,644,463	0	11,858,252	269,786,211

### 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。

土地	48,691,472円
建物	208,761,081円
計	257,452,553円

担保している債務はなし。

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	645,146,655	436,385,574	208,761,081
建物	39,806,975	39,230,294	576,681
構築物	4,149,784	2,402,363	1,747,421
機械及び装置	6,002,041	6,002,039	2
車輛運搬具	3,699,989	3,699,988	1
器具及び備品	36,835,797	33,919,787	2,916,010
合計	735,641,241	521,640,045	214,001,196



## 計算書類に対する注記(三陽ホーム)

### 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

該当なし

### 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

三陽ホーム

(単位: 円)

資産の種類及び名称	増背帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得価額(G=E+H)		備 考
	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	うち国庫補助 助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	61,025,130	0	0	0	0	0	0	0	61,025,130	0	0	0	61,025,130	0	
建物	220,619,333	96,240,309	0	11,858,252	5,687,723	0	208,761,081	90,552,586	436,385,574	254,111,166	436,385,574	344,663,752	645,146,655	344,663,752	
基本財産合計	281,644,463	96,240,309	0	11,858,252	5,687,723	0	269,786,211	90,552,586	436,385,574	254,111,166	436,385,574	344,663,752	706,171,785	344,663,752	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	1,003,240	0	0	426,559	0	0	576,681	0	39,230,294	0	39,806,975	0	39,806,975	0	
構築物	1,914,304	0	0	166,883	0	0	1,747,421	0	2,402,363	0	4,149,784	0	4,149,784	0	
機械及び装置	860	0	0	858	0	0	2	0	6,002,039	0	6,002,041	0	6,002,041	0	
車両運搬具	1,341	0	0	1,340	0	0	1	0	3,699,988	2,100,000	3,699,989	2,100,000	3,699,989	2,100,000	
器具及び備品	3,888,885	0	87,402	1,060,277	0	0	2,916,010	0	33,919,787	0	36,835,797	0	36,835,797	0	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,808,630	0	87,402	1,655,917	0	0	5,240,115	0	85,254,471	2,100,000	90,494,586	2,100,000	90,494,586	2,100,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	1,033,853	0	135,152	642,315	0	0	526,690	0	5,043,061	0	5,569,751	0	5,569,751	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,033,853	0	135,152	642,315	0	0	526,690	0	5,043,061	0	5,569,751	0	5,569,751	0	
その他の固定資産計	7,842,483	0	222,554	2,298,232	0	0	5,766,805	0	90,297,532	2,100,000	96,064,337	2,100,000	96,064,337	2,100,000	
基本財産及びその他の固定資産計	289,486,946	96,240,309	222,554	14,156,484	5,687,723	0	275,553,016	90,552,586	526,683,106	256,211,166	802,236,122	346,763,752	802,236,122	346,763,752	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	289,486,946	96,240,309	222,554	14,156,484	5,687,723	0	275,553,016	90,552,586	526,683,106	256,211,166	802,236,122	346,763,752	802,236,122	346,763,752	

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
三陽ホーム

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	14,309,000	15,311,000	14,309,000	0	15,311,000	
計	14,309,000	15,311,000	14,309,000	0	15,311,000	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
三陽ホーム

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立金	142,354,000	0	0	142,354,000	
園改築整備積立金	145,000,000	15,000,000	0	160,000,000	
計	287,354,000	15,000,000	0	302,354,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立資産	142,354,000	0	0	142,354,000	
園改築整備積立資産	145,000,000	15,000,000	0	160,000,000	
計	287,354,000	15,000,000	0	302,354,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## ハビリポート若葉・若竹拠点区分 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	障害福祉サービス等事業収入	869,723,000	871,608,957	△ 1,885,957	
	自立支援給付費収入	729,871,000	731,906,599	△ 2,035,599	
	介護給付費収入	722,606,000	724,635,397	△ 2,029,397	
	計画相談支援給付費収入	7,265,000	7,271,202	△ 6,202	
	利用者負担金収入	338,000	336,510	1,490	
	補足給付費収入	21,660,000	21,533,496	126,504	
	特定障害者特別給付費収入	21,660,000	21,533,496	126,504	
	特定費用収入	104,455,000	103,310,004	1,144,996	
	その他の事業収入	13,399,000	14,522,348	△ 1,123,348	
	補助金事業収入(公費)	7,564,000	8,691,942	△ 1,127,942	
	受託事業収入(公費)	181,000	210,726	△ 29,726	
	その他の事業収入	5,284,000	5,258,500	25,500	
	作業収入	370,000	361,180	8,820	
	受取利息配当金収入	1,000	600	400	
	その他の収入	303,000	334,680	△ 31,680	
	受入研修費収入	42,000	78,000	△ 36,000	
	雑収入	261,000	256,680	4,320	
事業活動収入計(1)		870,027,000	871,944,237	△ 1,917,237	
支出	人件費支出	489,937,000	489,291,267	645,733	
	職員給料支出	304,250,000	303,290,472	959,528	
	職員賞与支出	88,040,000	88,038,206	1,794	
	非常勤職員給与支出	28,040,000	28,329,671	△ 289,671	
	退職給付支出	6,097,000	6,096,500	500	
	法定福利費支出	63,510,000	63,536,418	△ 26,418	
	事業費支出	145,548,000	142,478,585	3,069,415	
	給食費支出	60,108,000	60,713,577	△ 605,577	
	介護用品費支出	9,854,000	9,332,454	521,546	
	医薬品費支出	342,000	284,448	57,552	
	保健衛生費支出	2,810,000	2,508,445	301,555	
	被服費支出	615,000	608,270	6,730	
	教養娯楽費支出	3,755,000	3,642,567	112,433	
	水道光熱費支出	32,046,000	31,290,462	755,538	
	燃料費支出	23,671,000	23,040,526	630,474	
	消耗器具備品費支出	7,769,000	6,685,933	1,083,067	
	保険料支出	724,000	721,561	2,439	
	賃借料支出	1,263,000	1,260,360	2,640	
	教育指導費支出	38,000	35,200	2,800	
	車両費支出	1,686,000	1,665,792	20,208	
	雑費支出	477,000	321,695	155,305	
	作業費用支出	390,000	367,295	22,705	
	事務費支出	32,234,000	31,268,385	965,615	
	福利厚生費支出	3,327,000	3,577,513	△ 250,513	
	職員被服費支出	790,000	656,005	133,995	
	旅費交通費支出	44,000	0	44,000	
	研修研究費支出	274,000	225,152	48,848	
	事務消耗品費支出	2,241,000	2,191,122	49,878	
	印刷製本費支出	104,000	188,563	△ 84,563	
	水道光熱費支出	866,000	838,567	27,433	
	燃料費支出	649,000	603,974	45,026	
	修繕費支出	5,495,000	5,173,663	321,337	
	通信運搬費支出	1,877,000	1,800,500	76,500	
広報費支出	619,000	581,656	37,344		
業務委託費支出	5,404,000	4,964,966	439,034		
手数料支出	265,000	228,405	36,595		
賃借料支出	1,657,000	1,655,155	1,845		
租税公課支出	78,000	56,699	21,301		

## ハビリポート若葉・若竹拠点区分 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	保守料支出	7,021,000	6,986,986	34,014
		諸会費支出	644,000	690,500	△ 46,500
		雑費支出	879,000	848,959	30,041
		事業活動支出計(2)	667,719,000	663,038,237	4,680,763
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	202,308,000	208,906,000	△ 6,598,000	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	30,672,000	30,743,703	△ 71,703
		建物取得支出	24,853,000	24,851,200	1,800
		器具及び備品取得支出	5,289,000	5,287,645	1,355
		ソフトウェア取得支出	530,000	604,858	△ 74,858
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,374,000	2,372,880	1,120
		施設整備等支出計(5)	33,046,000	33,116,583	△ 70,583
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 33,046,000	△ 33,116,583	70,583	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0
		施設等整備積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	20,000,000	20,000,000	0
	支出	拠点区分間繰入金支出	185,000,000	185,000,000	0
		その他の活動支出計(8)	185,000,000	185,000,000	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 165,000,000	△ 165,000,000	0	
	予備費支出(10)	8,000,000	—	0	
		△ 8,000,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,262,000	10,789,417	△ 6,527,417	
	前期末支払資金残高(12)	322,663,608	322,663,608	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	326,925,608	333,453,025	△ 6,527,417	

## ハビリポート若葉・若竹拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	871,608,957	825,925,912	45,683,045	
	自立支援給付費収益	731,906,599	695,971,334	35,935,265	
	介護給付費収益	724,635,397	689,000,181	35,635,216	
	計画相談支援給付費収益	7,271,202	6,971,153	300,049	
	利用者負担金収益	336,510	851,799	△ 515,289	
	補足給付費収益	21,533,496	23,414,742	△ 1,881,246	
	特定障害者特別給付費収益	21,533,496	23,414,742	△ 1,881,246	
	特定費用収益	103,310,004	98,315,295	4,994,709	
	その他の事業収益	14,522,348	7,372,742	7,149,606	
	補助金事業収益(公費)	8,691,942	2,043,211	6,648,731	
	受託事業収益(公費)	210,726	52,621	158,105	
	その他の事業収益	5,258,500	4,982,500	276,000	
	作業収益	361,180	294,410	66,770	
	経常経費寄附金収益	0	1,030,400	△ 1,030,400	
	サービス活動収益計(1)	871,608,957	826,956,312	44,652,645	
サービス活動増減の部	費用	人件費	490,733,267	483,278,800	7,454,467
		職員給料	303,290,472	303,494,118	△ 203,646
		職員賞与	59,600,206	58,806,101	794,105
		賞与引当金繰入	30,810,000	29,690,000	1,120,000
		非常勤職員給与	27,077,671	22,922,842	4,154,829
		退職給付費用	6,096,500	4,984,000	1,112,500
		法定福利費	63,858,418	63,381,739	476,679
		事業費	142,478,585	138,607,639	3,870,946
		給食費	60,713,577	58,583,902	2,129,675
		介護用品費	9,332,454	8,510,861	821,593
		医薬品費	284,448	305,962	△ 21,514
		保健衛生費	2,508,445	2,413,003	95,442
		被服費	608,270	947,740	△ 339,470
		教養娯楽費	3,642,567	3,675,510	△ 32,943
		水道光熱費	31,290,462	26,955,579	4,334,883
		燃料費	23,040,526	24,880,279	△ 1,839,753
		消耗器具備品費	6,685,933	7,986,427	△ 1,300,494
		保険料	721,561	670,222	51,339
		賃借料	1,260,360	1,292,724	△ 32,364
		教育指導費	35,200	32,000	3,200
		車輛費	1,665,792	1,406,982	258,810
		雑費	321,695	519,004	△ 197,309
		作業費用	367,295	427,444	△ 60,149
		事務費	31,268,385	34,291,878	△ 3,023,493
		福利厚生費	3,577,513	3,772,503	△ 194,990
		職員被服費	656,005	593,294	62,711
		研修研究費	225,152	472,199	△ 247,047
		事務消耗品費	2,191,122	1,907,730	283,392
		印刷製本費	188,563	108,787	79,776
		水道光熱費	838,567	722,392	116,175
		燃料費	603,974	666,781	△ 62,807
		修繕費	5,173,663	6,463,751	△ 1,290,088
		通信運搬費	1,800,500	1,670,183	130,317
		広報費	581,656	604,047	△ 22,391
		業務委託費	4,964,966	6,727,755	△ 1,762,789
手数料	228,405	445,600	△ 217,195		
賃借料	1,655,155	1,650,640	4,515		
租税公課	56,699	64,399	△ 7,700		
保守料	6,986,986	6,950,448	36,538		
諸会費	690,500	629,500	61,000		

ハビリポート若葉・若竹拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動の増減の部	費用				
	雑費	848,959	841,869	7,090	
	減価償却費	72,336,516	70,397,390	1,939,126	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 25,465,285	△ 25,465,259	△ 26	
	サービス活動費用計(2)	711,351,468	701,110,448	10,241,020	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	160,257,489	125,845,864	34,411,625	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	600	400	200	
	その他のサービス活動外収益	334,680	1,833,710	△ 1,499,030	
	受入研修費収益	78,000	53,800	24,200	
	雑収益	256,680	1,779,910	△ 1,523,230	
		サービス活動外収益計(4)	335,280	1,834,110	△ 1,498,830
	費用				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	335,280	1,834,110	△ 1,498,830	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	160,592,769	127,679,974	32,912,795	
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	751	53,645	△ 52,894
		器具及び備品売却損・処分損	751	53,645	△ 52,894
		拠点区分間繰入金費用	185,000,000	135,000,000	50,000,000
	特別費用計(9)	185,000,751	135,053,645	49,947,106	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 185,000,751	△ 135,053,645	△ 49,947,106	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 24,407,982	△ 7,373,671	△ 17,034,311	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	813,012,098	830,385,769	△ 17,373,671
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	788,604,116	823,012,098	△ 34,407,982
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	20,000,000	10,000,000	10,000,000
		施設整備等積立金取崩額	20,000,000	10,000,000	10,000,000
		その他の積立金積立額(16)	0	20,000,000	△ 20,000,000
		施設整備等積立金積立額	0	20,000,000	△ 20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	808,604,116	813,012,098	△ 4,407,982	



## ハビリポート若葉・若竹拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	361,963,376	354,094,285	7,869,091	流動負債	66,466,231	67,944,557	△ 1,478,326
現金預金	223,283,288	226,097,476	△ 2,814,188	事業未払金	12,237,782	12,554,694	△ 316,912
事業未収金	136,734,157	125,963,190	10,770,967	その他の未払金	19,950	△ 10,000	29,950
未収金	72,410	15,008	57,402	1年以内返済予定リース債	2,372,880	2,372,880	0
未収補助金	1,813,521	1,938,211	△ 124,690	未払費用	7,262,380	6,806,762	455,618
前払費用	60,000	60,000	0	職員預り金	285,056	169,556	115,500
その他の流動資産	0	20,400	△ 20,400	拠点区分間借入金	8,705,183	11,909,665	△ 3,204,482
				賞与引当金	35,583,000	34,141,000	1,442,000
固定資産	1,247,456,735	1,309,050,299	△ 61,593,564	固定負債	3,499,440	5,872,320	△ 2,372,880
基本財産	1,154,775,342	1,210,948,785	△ 56,173,443	リース債務	3,499,440	5,872,320	△ 2,372,880
土地	330,527,492	330,527,492	0				
建物	824,247,850	880,421,293	△ 56,173,443				
その他の固定資産	92,681,393	98,101,514	△ 5,420,121	負債の部合計	69,965,671	73,816,877	△ 3,851,206
建物	29,615,231	6,928,434	22,686,797	純 資 産 の 部			
構築物	22,574,392	26,087,060	△ 3,512,668	基本金	350,335,996	350,335,996	0
車輛運搬具	201,224	378,147	△ 176,923	国庫補助金等特別積立金	370,514,328	395,979,613	△ 25,465,285
器具及び備品	16,850,370	17,496,109	△ 645,739	その他の積立金	10,000,000	30,000,000	△ 20,000,000
有形リース資産	5,872,320	8,245,200	△ 2,372,880	施設等整備積立金	10,000,000	30,000,000	△ 20,000,000
ソフトウェア	2,567,856	3,966,564	△ 1,398,708				
施設等整備積立資産	10,000,000	30,000,000	△ 20,000,000	次期繰越活動増減差額	808,604,116	813,012,098	△ 4,407,982
その他の固定資産	5,000,000	5,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 24,407,982	△ 7,373,671	△ 17,034,311
							0
				純資産の部合計	1,539,454,440	1,589,327,707	△ 49,873,267
資産の部合計	1,609,420,111	1,663,144,584	△ 53,724,473	負債及び純資産の部合計	1,609,420,111	1,663,144,584	△ 53,724,473

## 計算書類に対する注記(ハビリポート若葉・若竹)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア ハビリポート若葉施設入所支援

イ ハビリポート若葉生活介護

ウ ハビリポート若葉短期入所サービス

エ 障害者相談支援センターわかば

オ ハビリポート若竹施設入所支援

カ ハビリポート若竹生活介護

キ ハビリポート若竹短期入所サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

### 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	330,527,492	0	0	330,527,492
建物	880,421,293	0	56,173,443	824,247,850
合計	1,210,948,785	0	56,173,443	1,154,775,342

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,604,244,192	1,779,996,342	824,247,850
建物	35,685,700	6,070,469	29,615,231
構築物	38,631,454	16,057,062	22,574,392
車両運搬具	15,414,807	15,213,583	201,224
器具及び備品	108,862,928	92,012,558	16,850,370
有形リース資産	20,122,320	14,250,000	5,872,320
その他の固定資産	5,000,000	0	5,000,000
合計	2,827,961,401	1,923,600,014	904,361,387

## 計算書類に対する注記(ハビリポート若葉・若竹)

### 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

該当なし

### 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

リース資産の内容については、利用者送迎用車輛や介護浴槽など

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
ハピリポート若葉・若竹

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		期末取得原価(G=H+I)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	330,527,492	0	0	0	0	0	0	0	330,527,492	0	0	330,527,492	
建物	880,421,293	395,181,144	0	0	56,173,443	25,218,694	0	0	824,247,850	369,962,450	905,164,366	2,604,244,192	1,275,126,816
基本財産合計	1,210,948,785	395,181,144	0	0	56,173,443	25,218,694	0	0	1,154,775,342	369,962,450	905,164,366	2,934,771,684	1,275,126,816
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	6,928,434	0	24,851,200	0	2,164,403	0	0	0	29,615,231	0	6,070,469	35,685,700	0
構築物	26,087,060	0	0	0	3,512,668	0	0	0	22,574,392	0	16,057,062	38,631,454	0
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
車輦運搬具	378,147	0	0	0	176,923	0	0	0	201,224	0	15,213,583	15,414,807	0
器具及び備品	17,496,109	798,469	5,287,645	0	5,932,633	246,591	751	0	16,850,370	551,878	92,012,558	108,862,928	10,282,591
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	8,245,200	0	0	0	2,372,880	0	0	0	5,872,320	0	14,250,000	20,122,320	0
その他の固定資産	5,000,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000,000	0	0	5,000,000	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	64,134,950	798,469	30,138,845	0	14,159,507	246,591	751	0	80,113,537	551,878	143,603,672	223,717,209	10,282,591
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ソフトウェア	3,966,564	0	604,858	0	2,003,566	0	0	0	2,567,856	0	14,055,540	16,623,396	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,966,564	0	604,858	0	2,003,566	0	0	0	2,567,856	0	14,055,540	16,623,396	0
その他の固定資産計	68,101,514	798,469	30,743,703	0	16,163,073	246,591	751	0	82,681,393	551,878	157,659,212	240,340,605	10,282,591
基本財産及びその他の固定資産計	1,279,050,299	395,979,613	30,743,703	0	72,336,516	25,465,285	751	0	1,237,456,735	370,514,328	914,895,079	3,175,112,289	1,285,409,407
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	1,279,050,299	395,979,613	30,743,703	0	72,336,516	25,465,285	751	0	1,237,456,735	370,514,328	914,895,079	3,175,112,289	1,285,409,407

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

ハビリポート若葉・若竹

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	34,141,000	35,583,000	34,141,000	0	35,583,000	
計	34,141,000	35,583,000	34,141,000	0	35,583,000	

## ハビリポート若葉・若竹拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		ハビリポート若葉生活介護	ハビリポート若葉施設入所支援	ハビリポート若葉短期入所サービス	ハビリポート若竹生活介護	ハビリポート若竹施設入所支援		
収益	障害福祉サービス等事業収益	323,180,005	291,938,377	3,484,627	138,455,585	106,805,901		
	自立支援給付費収益	319,779,457	182,312,967	2,919,418	137,708,358	81,584,419		
	介護給付費収益	319,779,457	182,312,967	2,919,418	137,708,358	81,584,419		
	計画相談支援給付費収益	0	0	0	0	0		
	利用者負担金収益	137,917	178,439	20,154	0	0		
	補足給付費収益	0	18,486,236	0	0	3,047,260		
	特定障害者特別給付費収益	0	18,486,236	0	0	3,047,260		
	特定費用収益	0	83,744,177	212,201	0	19,333,006		
	その他の事業収益	3,262,631	7,216,558	332,854	747,227	2,841,216		
	補助金事業収益(公費)	2,368,851	3,225,958	323,754	747,227	1,985,216		
	受託事業収益(公費)	129,800	0	0	0	0		
	その他の事業収益	402,800	3,990,600	9,100	0	856,000		
	作業収益	361,180	0	0	0	0		
	サービス活動収益計(1)	323,180,005	291,938,377	3,484,627	138,455,585	106,805,901		
サービス活動増減の部	費用	人件費	159,435,270	172,886,039	914,360	69,028,773	81,073,121	
		職員給料	99,331,772	108,475,282	541,706	41,386,950	48,780,698	
	職員賞与	9,275,304	31,063,700	145,126	3,559,041	14,551,652		
	賞与引当金繰入	20,963,000	0	54,000	9,302,000	0		
	非常勤職員給与	7,415,055	9,090,285	45,395	4,641,212	5,874,637		
	退職給付費用	1,866,981	2,038,838	10,181	938,615	1,106,298		
	法定福利費	20,583,158	22,217,934	117,952	9,200,955	10,759,836		
	事業費	56,242,857	61,420,023	419,918	11,181,299	13,178,833		
	給食費	23,678,771	25,858,407	261,397	4,999,277	5,892,395		
	介護用品費	2,168,131	2,367,708	11,823	2,193,980	2,585,932		
	医薬品費	115,913	126,583	0	19,256	22,696		
	保健衛生費	985,831	1,076,577	0	204,731	241,306		
	被服費	243,414	265,821	0	45,457	53,578		
	教養娯楽費	1,462,046	1,596,627	0	268,007	315,887		
	水道光熱費	13,387,710	14,620,052	73,010	1,471,745	1,734,672		
	燃料費	9,857,940	10,765,365	53,760	1,083,722	1,277,329		
	消耗器具備品費	2,582,751	2,820,494	14,085	581,695	685,615		
	保険料	283,418	309,506	1,545	58,276	68,687		
	賃借料	496,329	542,016	0	101,905	120,110		
	教育指導費	16,826	18,374	0	0	0		
	車両費	661,833	722,755	3,609	127,286	150,026		
	雑費	126,377	138,010	689	25,962	30,600		
	作業費用	175,567	191,728	0	0	0		
	事務費	10,496,188	11,462,365	40,619	4,141,026	4,880,817		
	福利厚生費	1,237,266	1,351,156	6,747	439,895	518,481		
	職員被服費	207,720	226,841	1,132	101,020	119,068		
	研修研究費	58,112	63,462	316	44,598	52,565		
	事務消耗品費	722,892	789,434	3,942	285,554	336,568		
	印刷製本費	60,645	66,228	0	28,316	33,374		
	水道光熱費	354,762	387,418	0	39,818	46,931		
	燃料費	255,452	278,966	0	28,671	33,793		
	修繕費	1,809,193	1,975,729	0	637,432	751,309		
	通信運搬費	550,931	601,645	3,004	255,799	301,497		
	広報費	186,234	203,376	1,015	87,594	103,243		
	業務委託費	1,660,525	1,813,377	9,055	679,549	800,949		
	手数料	75,747	82,720	413	31,880	37,575		
	賃借料	513,971	561,283	2,802	240,848	283,876		
	租税公課	25,107	27,418	0	309	365		
	保守料	2,235,944	2,441,764	12,193	1,053,287	1,241,455		
	諸会費	270,414	295,305	0	57,274	67,507		
	雑費	271,273	296,243	0	129,182	152,261		
	減価償却費	61,331,367	0	93,278	10,885,819	0		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,503,651	0	△ 84,400	△ 3,851,182	0		
	サービス活動費用計(2)	266,002,031	245,768,427	1,383,775	91,385,735	99,132,771		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,177,974	46,169,950	2,100,852	47,069,850	7,673,130		
	増減の部	収益	受取利息配当金収益	600	0	0	0	0
			その他のサービス活動外収益	196,480	98,400	0	17,500	21,600
受入研修費収益			78,000	0	0	0	0	
雑収益			118,480	98,400	0	17,500	21,600	
サービス活動外収益計(4)			197,080	98,400	0	17,500	21,600	
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	197,080	98,400	0	17,500	21,600			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	57,375,054	46,268,350	2,100,852	47,087,350	7,694,730			

## ハビリポート若葉・若竹拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位: 円)

勘定科目		ハビリポート若竹 短期入所サービス	障害者相談支援 センターわかば	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	障害福祉サービス等事業収益	352,334	7,392,128	871,608,957	0	871,608,957
	自立支援給付費収益	330,778	7,271,202	731,906,599	0	731,906,599
	介護給付費収益	330,778	0	724,635,397	0	724,635,397
	計画相談支援給付費収益	0	7,271,202	7,271,202	0	7,271,202
	利用者負担金収益	0	0	336,510	0	336,510
	補足給付費収益	0	0	21,533,496	0	21,533,496
	特定障害者特別給付費収益	0	0	21,533,496	0	21,533,496
	特定費用収益	20,620	0	103,310,004	0	103,310,004
	その他の事業収益	936	120,926	14,522,348	0	14,522,348
	補助金事業収益(公費)	936	40,000	8,691,942	0	8,691,942
	受託事業収益(公費)	0	80,926	210,726	0	210,726
	その他の事業収益	0	0	5,258,500	0	5,258,500
	作業収益	0	0	361,180	0	361,180
	サービス活動収益計(1)	352,334	7,392,128	871,608,957	0	871,608,957
費用	人件費	163,008	7,232,696	490,733,267	0	490,733,267
	職員給料	92,064	4,682,000	303,290,472	0	303,290,472
	職員賞与	27,463	977,920	59,600,206	0	59,600,206
	賞与引当金繰入	9,000	482,000	30,810,000	0	30,810,000
	非常勤職員給与	11,087	0	27,077,671	0	27,077,671
	退職給付費用	2,087	133,500	6,096,500	0	6,096,500
	法定福利費	21,307	957,276	63,858,418	0	63,858,418
	事業費	35,655	0	142,478,585	0	142,478,585
	給食費	23,330	0	60,713,577	0	60,713,577
	介護用品費	4,880	0	9,332,454	0	9,332,454
	医薬品費	0	0	284,448	0	284,448
	保健衛生費	0	0	2,508,445	0	2,508,445
	被服費	0	0	608,270	0	608,270
	教養娯楽費	0	0	3,642,567	0	3,642,567
	水道光熱費	3,273	0	31,290,462	0	31,290,462
	燃料費	2,410	0	23,040,526	0	23,040,526
	消耗器具備品費	1,293	0	6,685,933	0	6,685,933
	保険料	129	0	721,561	0	721,561
	賃借料	0	0	1,260,360	0	1,260,360
	教育指導費	0	0	35,200	0	35,200
	車両費	283	0	1,665,792	0	1,665,792
	雑費	57	0	321,695	0	321,695
	作業費用	0	0	367,295	0	367,295
	事務費	7,158	240,212	31,268,385	0	31,268,385
	福利厚生費	978	22,990	3,577,513	0	3,577,513
	職員被服費	224	0	656,005	0	656,005
	研修研究費	99	6,000	225,152	0	225,152
	事務消耗品費	635	52,097	2,191,122	0	2,191,122
	印刷製本費	0	0	188,563	0	188,563
	水道光熱費	0	9,638	838,567	0	838,567
	燃料費	0	7,092	603,974	0	603,974
	修繕費	0	0	5,173,663	0	5,173,663
	通信運搬費	569	87,055	1,800,500	0	1,800,500
	広報費	194	0	581,656	0	581,656
	業務委託費	1,511	0	4,964,966	0	4,964,966
	手数料	70	0	228,405	0	228,405
	賃借料	535	51,840	1,655,155	0	1,655,155
	租税公課	0	3,500	56,699	0	56,699
	保守料	2,343	0	6,986,986	0	6,986,986
	諸会費	0	0	690,500	0	690,500
	雑費	0	0	848,959	0	848,959
減価償却費	0	26,052	72,336,516	0	72,336,516	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 26,052	△ 25,465,285	0	△ 25,465,285	
サービス活動費用計(2)	205,821	7,472,908	711,351,468	0	711,351,468	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	146,513	△ 80,780	160,257,489	0	160,257,489	
増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	0	0	600	0	600
	その他のサービス活動外収益	0	700	334,680	0	334,680
	受入研修費収益	0	0	78,000	0	78,000
	雑収益	0	700	256,680	0	256,680
サービス活動外収益計(4)	0	700	335,280	0	335,280	
費用						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	700	335,280	0	335,280	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	146,513	△ 80,080	160,592,769	0	160,592,769	

**積立金・積立資産明細書**

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
ハビリポート若葉・若竹

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立金	30,000,000	0	20,000,000	10,000,000	
計	30,000,000	0	20,000,000	10,000,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立資産	30,000,000	0	20,000,000	10,000,000	
計	30,000,000	0	20,000,000	10,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。



グループホーム拠点区分 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				
	障害福祉サービス等事業収入	28,518,000	28,584,243	△ 66,243	
	自立支援給付費収入	15,871,000	15,637,633	233,367	
	訓練等給付費収入	15,871,000	15,637,633	233,367	
	補足給付費収入	2,060,000	2,060,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	2,060,000	2,060,000	0	
	特定費用収入	10,317,000	10,346,610	△ 29,610	
	その他の収入	4,000	2,800	1,200	
	雑収入	4,000	2,800	1,200	
	事業活動収入計(1)	28,522,000	28,587,043	△ 65,043	
	支出				
	人件費支出	10,087,000	10,179,133	△ 92,133	
	非常勤職員給与支出	8,520,000	8,671,420	△ 151,420	
	退職給付支出	357,000	356,000	1,000	
	法定福利費支出	1,210,000	1,151,713	58,287	
	事業費支出	15,475,000	15,120,977	354,023	
	給食費支出	3,249,000	3,385,502	△ 136,502	
	医薬品費支出	10,000	2,332	7,668	
	保健衛生費支出	52,000	34,660	17,340	
	教養娯楽費支出	130,000	127,937	2,063	
水道光熱費支出	4,100,000	3,694,833	405,167		
消耗器具備品費支出	313,000	286,129	26,871		
保険料支出	31,000	29,584	1,416		
賃借料支出	7,560,000	7,560,000	0		
雑費支出	30,000	0	30,000		
事務費支出	967,000	795,905	171,095		
福利厚生費支出	141,000	110,293	30,707		
研修研究費支出	5,000	4,500	500		
事務消耗品費支出	31,000	17,270	13,730		
修繕費支出	71,000	63,650	7,350		
通信運搬費支出	178,000	135,118	42,882		
手数料支出	21,000	13,994	7,006		
保守料支出	473,000	439,230	33,770		
諸会費支出	17,000	11,400	5,600		
雑費支出	30,000	450	29,550		
事業活動支出計(2)	26,529,000	26,096,015	432,985		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,993,000	2,491,028	△ 498,028		
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
収入					
その他の活動収入計(7)	0	0	0		
支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0		
予備費支出(10)	3,000,000	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,993,000	2,491,028	△ 498,028		
前期末支払資金残高(12)	35,862,244	35,862,244	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	37,855,244	38,353,272	△ 498,028		

グループホーム拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	28,584,243	31,166,227	△ 2,581,984	
	自立支援給付費収益	15,637,633	17,385,800	△ 1,748,167	
	訓練等給付費収益	15,637,633	17,385,800	△ 1,748,167	
	補足給付費収益	2,060,000	2,290,000	△ 230,000	
	特定障害者特別給付費収益	2,060,000	2,290,000	△ 230,000	
	特定費用収益	10,346,610	11,483,427	△ 1,136,817	
	その他の事業収益	540,000	7,000	533,000	
	補助金事業収益(公費)	540,000	7,000	533,000	
	サービス活動収益計(1)	28,584,243	31,166,227	△ 2,581,984	
	サービス活動増減の部	費用	人件費	10,295,133	10,663,828
賞与引当金繰入			567,000	468,000	99,000
非常勤職員給与			8,203,420	8,919,009	△ 715,589
退職給付費用			356,000	356,000	0
法定福利費			1,168,713	920,819	247,894
事業費			15,120,977	14,212,806	908,171
給食費			3,385,502	3,722,268	△ 336,766
医薬品費			2,332	787	1,545
保健衛生費			34,660	34,540	120
教養娯楽費			127,937	124,703	3,234
水道光熱費			3,694,833	3,302,498	392,335
消耗器具備品費			286,129	279,595	6,534
保険料			29,584	28,415	1,169
賃借料			7,560,000	6,720,000	840,000
事務費			795,905	1,154,963	△ 359,058
福利厚生費			110,293	90,763	19,530
研修研究費			4,500	0	4,500
事務消耗品費			17,270	3,073	14,197
修繕費			63,650	390,920	△ 327,270
通信運搬費			135,118	176,239	△ 41,121
手数料			13,994	6,688	7,306
保守料			439,230	471,680	△ 32,450
諸会費			11,400	15,600	△ 4,200
雑費			450	0	450
減価償却費			119,577	119,577	0
国庫補助金等特別積立金取崩額			△ 31,200	△ 31,200	0
サービス活動費用計(2)			26,300,392	26,119,974	180,418
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)			2,283,851	5,046,253	△ 2,762,402
サービス活動増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,800	2,800	0
		雑収益	2,800	2,800	0
	サービス活動外収益計(4)	2,800	2,800	0	
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,800	2,800	0		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,286,651	5,049,053	△ 2,762,402		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
	費用	拠点区分間繰入金費用	0	3,000,000	△ 3,000,000
		特別費用計(9)	0	3,000,000	△ 3,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△ 3,000,000	3,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,286,651	2,049,053	237,598		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	35,478,842	33,429,789	2,049,053	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	37,765,493	35,478,842	2,286,651	
	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)	37,765,493	35,478,842	2,286,651		

グループホーム拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	39,821,285	37,291,206	2,530,079	流動負債	2,121,013	1,965,962	155,051
現金預金	35,908,776	32,955,710	2,953,066	事業未払金	383,676	691,300	△ 307,624
事業未収金	3,642,509	4,335,496	△ 692,987	未払費用	1,047,467	701,419	346,048
未収補助金	270,000	0	270,000	拠点区分間借入金	36,870	36,243	627
				賞与引当金	653,000	537,000	116,000
固定資産	148,421	267,998	△ 119,577	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0				
その他の固定資産	148,421	267,998	△ 119,577	負債の部合計	2,121,013	1,965,962	155,051
器具及び備品	148,421	267,998	△ 119,577	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等 特別積立金	83,200	114,400	△ 31,200
				次期繰越活動増減差額	37,765,493	35,478,842	2,286,651
				(うち当期活動増減差額)	2,286,651	2,049,053	237,598
				純資産の部合計	37,848,693	35,593,242	2,255,451
資産の部合計	39,969,706	37,559,204	2,410,502	負債及び純資産の部合計	39,969,706	37,559,204	2,410,502

## 計算書類に対する注記(グループホーム)

### 1. 重要な会計方針

#### 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

#### 引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

ア もみじ

イ あおば

ウ さくら

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	1,103,000	954,579	148,421
合計	1,103,000	954,579	148,421

### 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

該当なし

### 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

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
グループホーム

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	267,998	114,400	0	119,577	31,200	0	148,421	83,200	954,579	72,800	1,103,000	156,000	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	267,998	114,400	0	119,577	31,200	0	148,421	83,200	954,579	72,800	1,103,000	156,000	
その他の固定資産(無形固定資産)													
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	267,998	114,400	0	119,577	31,200	0	148,421	83,200	954,579	72,800	1,103,000	156,000	
基本財産及びその他の固定資産計	267,998	114,400	0	119,577	31,200	0	148,421	83,200	954,579	72,800	1,103,000	156,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	267,998	114,400	0	119,577	31,200	0	148,421	83,200	954,579	72,800	1,103,000	156,000	

## 引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
グループホーム

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	537,000	653,000	537,000	0	653,000	
計	537,000	653,000	537,000	0	653,000	

## グループホーム拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 陽風園

(単位:円)

勘定科目		もみじ	あおば	さくら	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収益	障害福祉サービス等事業収益	11,504,886	8,901,745	8,177,612	28,584,243	0	28,584,243
	自立支援給付費収益	6,176,979	4,795,550	4,665,104	15,637,633	0	15,637,633
	訓練等給付費収益	6,176,979	4,795,550	4,665,104	15,637,633	0	15,637,633
	補足給付費収益	840,000	620,000	600,000	2,060,000	0	2,060,000
	特定障害者特別給付費収益	840,000	620,000	600,000	2,060,000	0	2,060,000
	特定費用収益	4,307,907	3,306,195	2,732,508	10,346,610	0	10,346,610
	その他の事業収益	180,000	180,000	180,000	540,000	0	540,000
	補助金事業収益(公費)	180,000	180,000	180,000	540,000	0	540,000
	サービス活動収益計(1)	11,504,886	8,901,745	8,177,612	28,584,243	0	28,584,243
	サービス活動増減の部 費用	人件費	3,381,556	3,705,524	3,208,053	10,295,133	0
賞与引当金繰入		107,000	238,000	222,000	567,000	0	567,000
非常勤職員給与		2,743,492	2,895,075	2,564,853	8,203,420	0	8,203,420
退職給付費用		44,500	178,000	133,500	356,000	0	356,000
法定福利費		486,564	394,449	287,700	1,168,713	0	1,168,713
事業費		5,153,363	5,256,993	4,710,621	15,120,977	0	15,120,977
給食費		1,339,507	1,027,566	1,018,429	3,385,502	0	3,385,502
医薬品費		0	0	2,332	2,332	0	2,332
保健衛生費		5,600	23,460	5,600	34,660	0	34,660
教養娯楽費		42,645	42,646	42,646	127,937	0	127,937
水道光熱費		1,171,882	1,499,420	1,023,531	3,694,833	0	3,694,833
消耗器具備品費		60,107	133,989	92,033	286,129	0	286,129
保険料		13,622	9,912	6,050	29,584	0	29,584
賃借料		2,520,000	2,520,000	2,520,000	7,560,000	0	7,560,000
事務費		308,857	349,513	137,535	795,905	0	795,905
福利厚生費		28,501	52,431	29,361	110,293	0	110,293
研修研究費		0	4,500	0	4,500	0	4,500
事務消耗品費		12,826	3,652	792	17,270	0	17,270
修繕費		0	43,450	20,200	63,650	0	63,650
通信運搬費		52,222	35,096	47,800	135,118	0	135,118
手数料		4,608	6,654	2,732	13,994	0	13,994
保守料		203,500	203,280	32,450	439,230	0	439,230
諸会費		7,200	0	4,200	11,400	0	11,400
雑費		0	450	0	450	0	450
減価償却費		31,200	0	88,377	119,577	0	119,577
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 31,200	0	0	△ 31,200	0	△ 31,200
サービス活動費用計(2)		8,843,776	9,312,030	8,144,586	26,300,392	0	26,300,392
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,661,110	△ 410,285	33,026	2,283,851	0	2,283,851	
外増減の部 サービス活動	収益						
	その他のサービス活動外収益	700	1,400	700	2,800	0	2,800
	雑収益	700	1,400	700	2,800	0	2,800
	サービス活動外収益計(4)	700	1,400	700	2,800	0	2,800
	費用						
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	700	1,400	700	2,800	0	2,800	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,661,810	△ 408,885	33,726	2,286,651	0	2,286,651	

## あけぼの作業所拠点区分 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	就労支援事業収入	19,344,000	19,917,465	△ 573,465		
	軽作業収入	3,785,000	4,244,610	△ 459,610		
	焼菓子収入	7,019,000	6,935,818	83,182		
	漬物収入	8,540,000	8,737,037	△ 197,037		
	障害福祉サービス等事業収入	67,765,000	70,174,993	△ 2,409,993		
	自立支援給付費収入	64,520,000	66,785,243	△ 2,265,243		
	訓練等給付費収入	64,520,000	66,785,243	△ 2,265,243		
	特定費用収入	3,168,000	3,249,750	△ 81,750		
	その他の事業収入	77,000	140,000	△ 63,000		
	補助金事業収入(公費)	77,000	140,000	△ 63,000		
	経常経費寄附金収入	3,000,000	3,000,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	1,487	△ 487		
	その他の収入	58,000	54,400	3,600		
	受入研修費収入	20,000	17,500	2,500		
	利用者等外給食費収入	6,000	5,200	800		
	雑収入	32,000	31,700	300		
	事業活動収入計(1)		90,168,000	93,148,345	△ 2,980,345	
事業活動による収支	支出	人件費支出	62,851,000	62,876,827	△ 25,827	
		職員給料支出	34,800,000	34,837,038	△ 37,038	
		職員賞与支出	11,018,000	11,017,055	945	
		非常勤職員給与支出	8,020,000	8,039,586	△ 19,586	
		退職給付支出	623,000	623,000	0	
		法定福利費支出	8,390,000	8,360,148	29,852	
		事業費支出	9,289,000	9,012,203	276,797	
		給食費支出	3,904,000	3,896,056	7,944	
		保健衛生費支出	251,000	216,296	34,704	
		教養娯楽費支出	239,000	223,359	15,641	
		水道光熱費支出	2,110,000	2,026,405	83,595	
		消耗器具備品費支出	1,159,000	1,044,393	114,607	
		保険料支出	169,000	167,612	1,388	
		賃借料支出	700,000	699,600	400	
		車両費支出	741,000	728,435	12,565	
		雑費支出	16,000	10,047	5,953	
		事務費支出	3,556,000	3,284,592	271,408	
		福利厚生費支出	428,000	402,778	25,222	
		職員被服費支出	28,000	22,361	5,639	
		研修研究費支出	32,000	25,596	6,404	
		事務消耗品費支出	174,000	126,781	47,219	
		印刷製本費支出	4,000	4,824	△ 824	
		水道光熱費支出	310,000	293,569	16,431	
		修繕費支出	231,000	218,091	12,909	
		通信運搬費支出	134,000	128,168	5,832	
		広報費支出	10,000	9,996	4	
		業務委託費支出	337,000	284,292	52,708	
		手数料支出	46,000	44,395	1,605	
		賃借料支出	398,000	394,908	3,092	
		土地・建物賃借料支出	98,000	97,632	368	
		租税公課支出	25,000	24,862	138	
		保守料支出	901,000	840,767	60,233	
		諸会費支出	325,000	324,400	600	
雑費支出	75,000	41,172	33,828			
就労支援事業支出	19,344,000	19,917,465	△ 573,465			
事業活動支出計(2)		95,040,000	95,091,087	△ 51,087		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 4,872,000	△ 1,942,742	△ 2,929,258		



あけぼの作業所拠点区分 資金収支計算書  
 (白) 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	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	12,000	14,378	△ 2,378
		器具及び備品取得支出	12,000	11,364	636
		ソフトウェア取得支出	0	3,014	△ 3,014
		施設整備等支出計(5)	12,000	14,378	△ 2,378
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,000	△ 14,378	2,378	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000	0
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000,000	10,000,000	0
	予備費支出(10)	500,000	—	0	
		△ 500,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,116,000	8,042,880	△ 2,926,880	
	前期末支払資金残高(12)	33,380,550	33,380,550	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	38,496,550	41,423,430	△ 2,926,880	

## あけぼの作業所拠点区分 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	就労支援事業収益	19,917,465	19,677,686	239,779
	軽作業収益	4,244,610	3,151,770	1,092,840
	焼菓子収益	6,935,818	7,285,294	△ 349,476
	漬物収益	8,737,037	9,240,622	△ 503,585
	障害福祉サービス等事業収益	70,174,993	72,853,413	△ 2,678,420
	自立支援給付費収益	66,785,243	69,352,963	△ 2,567,720
	訓練等給付費収益	66,785,243	69,352,963	△ 2,567,720
	利用者負担金収益	0	102,300	△ 102,300
	特定費用収益	3,249,750	3,391,150	△ 141,400
	その他の事業収益	140,000	7,000	133,000
	補助金事業収益(公費)	140,000	7,000	133,000
	経常経費寄附金収益	3,000,000	60,000	2,940,000
	サービス活動収益計(1)	93,092,458	92,591,099	501,359
サービス活動増減の部 費用	人件費	63,925,827	62,390,702	1,535,125
	職員給料	34,837,038	40,155,262	△ 5,318,224
	職員賞与	7,426,055	8,403,475	△ 977,420
	賞与引当金繰入	4,549,000	3,657,000	892,000
	非常勤職員給与	7,973,586	1,199,194	6,774,392
	退職給付費用	623,000	534,000	89,000
	法定福利費	8,517,148	8,441,771	75,377
	事業費	9,012,203	8,119,416	892,787
	給食費	3,896,056	3,416,929	479,127
	保健衛生費	216,296	228,586	△ 12,290
	教養娯楽費	223,359	198,779	24,580
	水道光熱費	2,026,405	1,534,589	491,816
	消耗器具備品費	1,044,393	840,296	204,097
	保険料	167,612	220,460	△ 52,848
	賃借料	699,600	593,120	106,480
	車両費	728,435	1,069,943	△ 341,508
	雑費	10,047	16,714	△ 6,667
	事務費	3,284,592	4,552,541	△ 1,267,949
	福利厚生費	402,778	809,831	△ 407,053
	職員被服費	22,361	34,327	△ 11,966
	研修研究費	25,596	63,215	△ 37,619
	事務消耗品費	126,781	492,113	△ 365,332
	印刷製本費	4,824	3,041	1,783
	水道光熱費	293,569	213,799	79,770
	修繕費	218,091	588,507	△ 370,416
	通信運搬費	128,168	114,614	13,554
	広報費	9,996	10,882	△ 886
	業務委託費	284,292	346,487	△ 62,195
	手数料	44,395	49,777	△ 5,382
	賃借料	394,908	440,590	△ 45,682
	土地・建物賃借料	97,632	97,632	0
	租税公課	24,862	662	24,200
	保守料	840,767	920,049	△ 79,282
諸会費	324,400	331,600	△ 7,200	
雑費	41,172	35,415	5,757	
就労支援事業費用	19,917,465	19,677,686	239,779	
減価償却費	8,058,018	8,159,847	△ 101,829	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,790,238	△ 3,790,243	5	
サービス活動費用計(2)	100,407,867	99,109,949	1,297,918	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 7,315,409	△ 6,518,850	△ 796,559	

あけぼの作業所拠点区分 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	受取利息配当金収益	1,487	1,129	358
		その他のサービス活動外収益	54,400	23,450	30,950
		受入研修費収益	17,500	12,500	5,000
		利用者等外給食収益	5,200	3,250	1,950
		雑収益	31,700	7,700	24,000
		サービス活動外収益計(4)	55,887	24,579	31,308
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	55,887	24,579	31,308	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 7,259,522	△ 6,494,271	△ 765,251	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	0	10,000,000
		特別収益計(8)	10,000,000	0	10,000,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,000,000	0	10,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,740,478	△ 6,494,271	9,234,749	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		45,915,190	70,409,461	△ 24,494,271
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		48,655,668	63,915,190	△ 15,259,522
	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	18,000,000	△ 18,000,000
	園改築整備積立金積立額		0	18,000,000	△ 18,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		48,655,668	45,915,190	2,740,478	

## あけぼの作業所拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	46,590,775	37,922,559	8,668,216	流動負債	10,421,345	8,747,009	1,674,336
現金預金	31,792,771	24,236,081	7,556,690	事業未払金	2,971,525	2,684,886	286,639
事業未収金	14,647,304	13,612,378	1,034,926	その他の未払金	142,700	415,050	△ 272,350
未収補助金	70,000	0	70,000	未払費用	1,263,014	691,184	571,830
前払費用	80,700	74,100	6,600	職員預り金	3,150	0	3,150
				拠点区分間借入金	786,956	750,889	36,067
				賞与引当金	5,254,000	4,205,000	1,049,000
固定資産	156,607,740	164,651,380	△ 8,043,640	固定負債	0	0	0
基本財産	78,423,552	83,996,904	△ 5,573,352				
土地	18,313,100	18,313,100	0				
建物	60,110,452	65,683,804	△ 5,573,352				
その他の固定資産	78,184,188	80,654,476	△ 2,470,288	負債の部合計	10,421,345	8,747,009	1,674,336
建物	6	36,598	△ 36,592	純 資 産 の 部			
構築物	1,383,096	1,498,268	△ 115,172	基本金	38,814,094	38,814,094	0
車輛運搬具	1	499	△ 498	国庫補助金等 特別積立金	32,307,408	36,097,646	△ 3,790,238
器具及び備品	3,153,721	4,806,705	△ 1,652,984	その他の積立金	73,000,000	73,000,000	0
ソフトウェア	647,364	1,312,406	△ 665,042	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	0
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000	0	施設等整備積立金	30,000,000	30,000,000	0
施設等整備積立資産	30,000,000	30,000,000	0	園改築整備積立金	38,000,000	38,000,000	0
園改築整備積立資産	38,000,000	38,000,000	0	次期繰越活動増減差額	48,655,668	45,915,190	2,740,478
				(うち当期活動増減差額)	2,740,478	△ 6,494,271	9,234,749
				純資産の部合計	192,777,170	193,826,930	△ 1,049,760
資産の部合計	203,198,515	202,573,939	624,576	負債及び純資産の部合計	203,198,515	202,573,939	624,576

## 計算書類に対する注記(あけぼの作業所)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

### 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	18,313,100	0	0	18,313,100
建物	65,683,804	0	5,573,352	60,110,452
合計	83,996,904	0	5,573,352	78,423,552

### 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。

土地	14,611,877円
建物	60,110,452円
計	74,722,329円

担保している債務はなし。

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	266,698,944	206,588,492	60,110,452
建物	2,751,000	2,750,994	6
構築物	1,858,776	475,680	1,383,096
車両運搬具	5,111,307	5,111,306	1
器具及び備品	22,638,550	19,484,829	3,153,721
合計	299,058,577	234,411,301	64,647,276

### 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

該当なし

### 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

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
あけぼの作業所

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額	うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	18,313,100	0	0	0	0	0	0	0	18,313,100	0	0	0	18,313,100	0	
建物	65,683,804	35,891,802	0	5,573,352	3,717,249	0	60,110,452	32,174,553	206,588,492	139,925,750	266,698,944	172,100,303	266,698,944	172,100,303	
基本財産合計	83,996,904	35,891,802	0	5,573,352	3,717,249	0	78,423,552	32,174,553	206,588,492	139,925,750	285,012,044	172,100,303	285,012,044	172,100,303	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	36,598	0	0	36,592	0	0	6	0	2,750,994	0	2,751,000	0	2,751,000	0	
構築物	1,498,268	0	0	115,172	0	0	1,383,096	0	475,680	0	1,858,776	0	1,858,776	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車両運搬具	499	0	0	498	0	0	1	0	5,111,306	2,690,000	5,111,307	2,690,000	5,111,307	2,690,000	
器具及び備品	4,806,705	205,844	0	1,664,348	72,989	0	3,153,721	132,855	19,484,829	6,700,515	22,638,550	6,833,370	22,638,550	6,833,370	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	6,342,070	205,844	0	1,816,610	72,989	0	4,536,824	132,855	27,822,809	9,390,515	32,359,633	9,523,370	32,359,633	9,523,370	
その他の固定資産(無形固定資産)															
植利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	1,312,406	0	3,014	668,056	0	0	647,364	0	2,843,733	0	3,491,097	0	3,491,097	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,312,406	0	3,014	668,056	0	0	647,364	0	2,843,733	0	3,491,097	0	3,491,097	0	
その他の固定資産	7,654,476	205,844	0	2,484,666	72,989	0	5,184,188	132,855	30,666,542	9,390,515	35,850,730	9,523,370	35,850,730	9,523,370	
基本財産及びその他の固定資産計	91,651,380	36,097,646	0	8,058,018	3,790,238	0	83,607,740	32,307,408	237,255,034	149,316,265	320,862,774	181,623,673	320,862,774	181,623,673	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	91,651,380	36,097,646	0	8,058,018	3,790,238	0	83,607,740	32,307,408	237,255,034	149,316,265	320,862,774	181,623,673	320,862,774	181,623,673	

引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
あけぼの作業所

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,205,000	5,254,000	4,205,000	0	5,254,000	
計	4,205,000	5,254,000	4,205,000	0	5,254,000	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
あけぼの作業所

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
施設等整備積立金	30,000,000	0	0	30,000,000	
園改築整備積立金	38,000,000	0	0	38,000,000	
計	73,000,000	0	0	73,000,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
施設等整備積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000	
園改築整備積立金	38,000,000	0	0	38,000,000	
計	73,000,000	0	0	73,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。



## 就労支援事業別事業活動明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

あけぼの作業所

(単位:円)

勘定科目		合計	軽作業	焼菓子作業	漬物作業
収益	就労支援事業収益	19,917,465	4,244,610	6,935,818	8,737,037
	就労支援事業活動収益計	19,917,465	4,244,610	6,935,818	8,737,037
費用	就労支援事業販売原価				
	期首製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
	就労支援事業費	19,917,465	9,953,035	3,711,673	6,252,757
	当期就労支援事業仕入高	0	0	0	0
	合計	19,917,465	9,953,035	3,711,673	6,252,757
	期末製品(商品)棚卸高	0	0	0	0
	差引	19,917,465	9,953,035	3,711,673	6,252,757
	就労支援事業活動費用計	19,917,465	9,953,035	3,711,673	6,252,757
就労支援事業活動増減差額		0	△ 5,708,425	3,224,145	2,484,280

## 就労支援事業明細書

(自)令和 4年 4月 1日 (至)令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園

あけぼの作業所

(単位:円)

勘定科目	合計	軽作業	焼菓子作業	漬物作業
<b>I 材料費</b>				
1. 期首材料棚卸高	0	0	0	0
2. 当期材料仕入高	6,114,304	0	2,103,163	4,011,141
計	6,114,304	0	2,103,163	4,011,141
3. 期末材料棚卸高	0	0	0	0
当期材料費	6,114,304	0	2,103,163	4,011,141
<b>II 労務費</b>				
1. 利用者賃金	0	0	0	0
2. 利用者工賃	11,747,499	9,753,923	506,611	1,486,965
3. 就労支援事業指導員等給与	0	0	0	0
4. 就労支援事業指導員等賞与引当金繰入	0	0	0	0
5. 就労支援事業指導員等退職給付費用	0	0	0	0
6. 法定福利費	0	0	0	0
当期労務費	11,747,499	9,753,923	506,611	1,486,965
<b>III 外注加工費</b>				
(うち内部外注加工費)	0	0	0	0
当期外注加工費	0	0	0	0
<b>IV 経費</b>				
1. 福利厚生費	0	0	0	0
2. 旅費交通費	0	0	0	0
3. 器具什器費	0	0	0	0
4. 消耗品費	678,209	16,150	562,178	99,881
5. 印刷製本費	0	0	0	0
6. 水道光熱費	444,171	0	222,085	222,086
7. 燃料費	241,818	99,095	54,132	88,591
8. 修繕費	0	0	0	0
9. 通信運搬費	24,288	0	24,288	0
10. 受注活動費	0	0	0	0
11. 会議費	0	0	0	0
12. 損害保険料	0	0	0	0
13. 賃借料	104,976	0	0	104,976
14. 図書・教育費	0	0	0	0
15. 租税公課	251,600	83,867	83,866	83,867
16. 減価償却費	0	0	0	0
17. 国庫補助金等特別積立金取崩額(控除項目)	0	0	0	0
18. 徴収不能引当金繰入額	0	0	0	0
19. 徴収不能額	0	0	0	0
20. 雑費	310,600	0	155,350	155,250
当期経費	2,055,662	199,112	1,101,899	754,651
当期就労支援総事業費	19,917,465	9,953,035	3,711,673	6,252,757
期首仕掛品棚卸高	0	0	0	0
合計	19,917,465	9,953,035	3,711,673	6,252,757
期末仕掛品棚卸高	0	0	0	0
就労支援事業費	19,917,465	9,953,035	3,711,673	6,252,757

## みずきこども園拠点区分 資金収支計算書

(白) 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	218,204,000	228,788,869	△ 10,584,869		
	施設型給付費収入	186,494,000	192,010,190	△ 5,516,190		
	施設型給付費収入	169,108,000	174,800,420	△ 5,692,420		
	利用者負担金収入	17,386,000	17,209,770	176,230		
	利用者等利用料収入	8,402,000	9,341,184	△ 939,184		
	利用者等利用料収入(一般)	8,402,000	9,341,184	△ 939,184		
	その他の事業収入	23,308,000	27,437,495	△ 4,129,495		
	補助金事業収入(公費)	22,681,000	26,759,145	△ 4,078,145		
	受託事業収入(公費)	25,000	27,500	△ 2,500		
	受託事業収入(一般)	602,000	650,850	△ 48,850		
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0		
	受取利息配当金収入	0	211	△ 211		
	その他の収入	1,839,000	1,845,810	△ 6,810		
	受入研修費収入	20,000	27,000	△ 7,000		
	利用者等外給食費収入	1,784,000	1,772,300	11,700		
	雑収入	35,000	46,510	△ 11,510		
	事業活動収入計(1)		220,093,000	230,684,890	△ 10,591,890	
事業活動による収支	支出	人件費支出	177,184,000	176,115,558	1,068,442	
		職員給料支出	74,740,000	73,533,787	1,206,213	
		職員賞与支出	20,039,000	20,038,842	158	
		非常勤職員給与支出	54,200,000	54,188,935	11,065	
		派遣職員費支出	3,480,000	3,445,206	34,794	
		退職給付支出	1,825,000	1,824,500	500	
		法定福利費支出	22,900,000	23,084,288	△ 184,288	
		事業費支出	31,683,000	31,615,944	67,056	
		給食費支出	14,186,000	14,335,426	△ 149,426	
		保健衛生費支出	604,000	535,602	68,398	
		保育材料費支出	4,100,000	3,957,387	142,613	
		水道光熱費支出	8,220,000	8,096,937	123,063	
		消耗器具備品費支出	4,108,000	4,241,652	△ 133,652	
		保険料支出	108,000	104,283	3,717	
		賃借料支出	347,000	342,980	4,020	
		雑費支出	10,000	1,677	8,323	
		事務費支出	10,878,000	10,785,641	92,359	
		福利厚生費支出	1,758,000	1,710,491	47,509	
		職員被服費支出	213,000	201,525	11,475	
		研修研究費支出	191,000	186,670	4,330	
		事務消耗品費支出	428,000	412,381	15,619	
		印刷製本費支出	13,000	14,098	△ 1,098	
		水道光熱費支出	210,000	205,471	4,529	
		修繕費支出	910,000	901,040	8,960	
		通信運搬費支出	360,000	396,102	△ 36,102	
		広報費支出	1,489,000	1,594,844	△ 105,844	
		業務委託費支出	994,000	1,037,735	△ 43,735	
		手数料支出	435,000	402,723	32,277	
		賃借料支出	1,607,000	1,510,128	96,872	
		租税公課支出	70,000	67,100	2,900	
		保守料支出	1,658,000	1,605,107	52,893	
諸会費支出	132,000	129,000	3,000			
雑費支出	410,000	411,226	△ 1,226			
事業活動支出計(2)		219,745,000	218,517,143	1,227,857		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		348,000	12,167,747	△ 11,819,747		

## みずきこども園拠点区分 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
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	57,170,000	57,170,000	0
		施設整備等補助金収入	57,170,000	57,170,000	0
		施設整備等収入計(4)	57,170,000	57,170,000	0
	支出	固定資産取得支出	94,446,000	94,785,045	△ 339,045
		建物取得支出	71,023,000	71,022,689	311
		構築物取得支出	17,175,000	17,174,311	689
器具及び備品取得支出		6,248,000	6,578,000	△ 330,000	
ソフトウェア取得支出	0	10,045	△ 10,045		
施設整備等支出計(5)	94,446,000	94,785,045	△ 339,045		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 37,276,000	△ 37,615,045	339,045	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	24,000,000	24,000,000	0
		施設等整備積立資産取崩収入	24,000,000	24,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	24,000,000	24,000,000	0
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		24,000,000	24,000,000	0
予備費支出(10)		400,000	—	0	
		△ 400,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 12,928,000	△ 1,447,298	△ 11,480,702	
前期末支払資金残高(12)		56,438,268	56,438,268	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		43,510,268	54,990,970	△ 11,480,702	

みずきこども園拠点区分 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	228,788,869	221,790,104	6,998,765
	施設型給付費収益	192,010,190	191,913,740	96,450
	施設型給付費収益	174,800,420	174,812,550	△ 12,130
	利用者負担金収益	17,209,770	17,101,190	108,580
	利用者等利用料収益	9,341,184	8,870,602	470,582
	利用者等利用料収益(一般)	9,341,184	8,870,602	470,582
	その他の事業収益	27,437,495	21,005,762	6,431,733
	補助金事業収益(公費)	26,759,145	20,366,962	6,392,183
	受託事業収益(公費)	27,500	21,200	6,300
	受託事業収益(一般)	650,850	617,600	33,250
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
サービス活動収益計(1)		228,838,869	221,790,104	7,048,765
サービス活動増減の部 費用	人件費	175,806,558	165,842,365	9,964,193
	職員給料	73,533,787	66,609,335	6,924,452
	職員賞与	13,359,842	11,293,856	2,065,986
	賞与引当金繰入	8,937,000	9,245,000	△ 308,000
	非常勤職員給与	51,622,935	48,577,925	3,045,010
	派遣職員費	3,445,206	6,961,710	△ 3,516,504
	退職給付費用	1,824,500	1,780,000	44,500
	法定福利費	23,083,288	21,374,539	1,708,749
	事業費	31,615,944	28,300,604	3,315,340
	給食費	14,335,426	14,280,726	54,700
	保健衛生費	535,602	624,515	△ 88,913
	保育材料費	3,957,387	3,134,182	823,205
	水道光熱費	8,096,937	7,291,548	805,389
	消耗器具備品費	4,241,652	2,865,095	1,376,557
	保険料	104,283	104,038	245
	賃借料	342,980	0	342,980
	雑費	1,677	500	1,177
	事務費	10,785,641	9,580,760	1,204,881
	福利厚生費	1,710,491	1,058,417	652,074
	職員被服費	201,525	85,569	115,956
	研修研究費	186,670	123,231	63,439
	事務消耗品費	412,381	318,374	94,007
	印刷製本費	14,098	72,110	△ 58,012
	水道光熱費	205,471	183,727	21,744
	修繕費	901,040	1,704,663	△ 803,623
	通信運搬費	396,102	329,584	66,518
	広報費	1,594,844	35,754	1,559,090
	業務委託費	1,037,735	1,072,415	△ 34,680
	手数料	402,723	525,178	△ 122,455
	賃借料	1,510,128	1,843,236	△ 333,108
	租税公課	67,100	96,900	△ 29,800
	保守料	1,605,107	1,798,191	△ 193,084
	諸会費	129,000	129,000	0
雑費	411,226	204,411	206,815	
減価償却費	15,037,035	12,241,592	2,795,443	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 5,115,357	△ 3,715,375	△ 1,399,982	
サービス活動費用計(2)		228,129,821	212,249,946	15,879,875
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		709,048	9,540,158	△ 8,831,110

みずきこども園拠点区分 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	受取利息配当金収益	211	0	211
		その他のサービス活動外収益	1,845,810	5,176,060	△ 3,330,250
		受入研修費収益	27,000	20,000	7,000
		利用者等外給食収益	1,772,300	1,726,600	45,700
		雑収益	46,510	3,429,460	△ 3,382,950
		サービス活動外収益計(4)	1,846,021	5,176,060	△ 3,330,039
	費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,846,021	5,176,060	△ 3,330,039	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,555,069	14,716,218	△ 12,161,149	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	57,170,000	3,000,000	54,170,000
		施設整備等補助金収益	57,170,000	3,000,000	54,170,000
		特別収益計(8)	57,170,000	3,000,000	54,170,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	57,558,820	3,000,000	54,558,820
		特別費用計(9)	57,558,820	3,000,000	54,558,820
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 388,820	0	△ 388,820	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,166,249	14,716,218	△ 12,549,969	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		261,926,355	271,210,137	△ 9,283,782
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		264,092,604	285,926,355	△ 21,833,751
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		24,000,000	0	24,000,000
	施設整備等積立金取崩額		24,000,000	0	24,000,000
	その他の積立金積立額(16)		0	24,000,000	△ 24,000,000
	施設整備等積立金積立額		0	24,000,000	△ 24,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		288,092,604	261,926,355	26,166,249	

## みずきこども園拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	67,049,231	75,274,652	△ 8,225,418	流動負債	22,380,264	29,467,384	△ 7,087,120
現金預金	43,055,048	49,083,688	△ 6,028,640	事業未払金	5,336,204	5,604,516	△ 268,312
事業未収金	18,367,086	18,344,549	22,537	その他の未払金	363,850	6,424,800	△ 6,060,950
未収金	7,498	0	7,498	未払費用	5,497,313	5,665,068	△ 167,755
未収補助金	5,565,274	7,796,347	△ 2,231,073	預り金	11,435	37,200	△ 25,765
前払金	7,668	7,668	0	職員預り金	511,280	757,849	△ 246,569
前払費用	46,660	42,400	4,260	拠点区分間借入金	338,182	346,951	△ 8,769
				賞与引当金	10,322,000	10,631,000	△ 309,000
固定資産	386,137,888	330,389,878	55,748,010	固定負債	0	0	0
基本財産	345,708,946	285,468,060	60,240,886				
土地	54,619,000	54,619,000	0				
建物	291,089,946	230,849,060	60,240,886				
その他の固定資産	40,428,942	44,921,818	△ 4,492,876	負債の部合計	22,380,264	29,467,384	△ 7,087,120
建物	4,332,792	300,520	4,032,272	純 資 産 の 部			
構築物	18,447,903	675,779	17,772,124	国庫補助金等 特別積立金	142,714,254	90,270,791	52,443,463
車両運搬具	4	4	0	その他の積立金	0	24,000,000	△ 24,000,000
器具及び備品	14,407,963	10,527,016	3,880,947	施設等整備積立金	0	24,000,000	△ 24,000,000
建設仮勘定	0	6,062,000	△ 6,062,000				
権利	40,000	40,000	0	次期繰越活動増減差額	288,092,604	261,926,355	26,166,249
ソフトウェア	200,280	316,499	△ 116,219	(うち当期活動増減差額)	2,166,249	14,716,218	△ 12,549,969
施設等整備積立資産	0	24,000,000	△ 24,000,000				
その他の固定資産	3,000,000	3,000,000	0	純資産の部合計	430,806,858	376,197,146	54,609,712
資産の部合計	453,187,122	405,664,530	47,522,592	負債及び純資産の部合計	453,187,122	405,664,530	47,522,592

## 計算書類に対する注記(みずきこども園)

### 1. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法

建物及び器具及び備品等  
定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法  
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

引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

### 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	54,619,000		0	54,619,000
建物	230,849,060	71,699,014	11,458,128	291,089,946
合計	285,468,060	71,699,014	11,458,128	345,708,946

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	521,465,101	230,375,155	291,089,946
建物	4,477,000	144,208	4,332,792
構築物	23,348,467	4,900,564	18,447,903
車輛運搬具	639,480	639,476	4
器具及び備品	50,969,985	36,562,022	14,407,963
その他の固定資産	3,000,000	0	3,000,000
合計	603,900,033	272,621,425	331,278,608

### 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

該当なし

### 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



基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
みずきこども園

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	54,619,000	0	0	0	0	0	0	0	54,619,000	0	0	0	54,619,000	0	
建物	230,849,060	87,234,509	71,699,014	47,875,196	11,458,128	4,733,774	0	0	291,089,946	130,375,931	230,375,155	85,997,769	521,495,101	216,373,700	
基本財産合計	285,468,060	87,234,509	71,699,014	47,875,196	11,458,128	4,733,774	0	0	345,708,946	130,375,931	230,375,155	85,997,769	576,084,101	216,373,700	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	300,520	0	4,147,000	0	114,728	0	0	0	4,352,792	0	144,208	0	4,477,000	0	
構築物	675,779	12,673	18,412,986	12,294,804	640,862	355,903	0	0	18,447,903	11,951,574	4,900,564	1,611,122	23,348,467	13,562,696	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輦運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	639,476	0	639,480	0	
器具及び備品	10,527,016	23,609	6,578,000	388,820	2,697,053	25,680	0	0	14,407,963	386,749	36,562,022	5,488,082	50,959,985	5,874,831	
建設仮勘定	6,062,000	3,000,000	0	0	0	0	6,062,000	3,000,000	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	20,565,319	3,036,282	29,137,986	12,683,624	3,452,643	381,583	6,062,000	3,000,000	40,188,662	12,338,323	42,246,270	7,099,204	82,434,932	19,437,527	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	40,000	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	0	0	40,000	0	
ソフトウエア	316,499	0	10,045	0	126,284	0	0	0	200,280	0	2,087,528	0	2,237,808	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	356,499	0	10,045	0	126,284	0	0	0	240,280	0	2,087,528	0	2,327,808	0	
その他の固定資産計	20,921,818	3,036,282	29,148,031	12,683,624	3,578,907	381,583	6,062,000	3,000,000	40,428,942	12,338,323	44,333,798	7,099,204	84,752,740	19,437,527	
基本財産及びその他の固定資産計	306,389,878	90,270,791	100,847,045	60,558,820	15,037,035	5,115,357	6,062,000	3,000,000	386,137,888	142,714,254	274,708,953	93,096,973	660,846,841	235,811,227	
将来入益予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	306,389,878	90,270,791	100,847,045	60,558,820	15,037,035	5,115,357	6,062,000	3,000,000	386,137,888	142,714,254	274,708,953	93,096,973	660,846,841	235,811,227	

**引当金明細書**

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
みずきこども園

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	10,631,000	10,322,000	10,631,000	0	10,322,000	
計	10,631,000	10,322,000	10,631,000	0	10,322,000	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
みずきこども園

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立金	24,000,000	0	24,000,000	0	
計	24,000,000	0	24,000,000	0	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設等整備積立資産	24,000,000	0	24,000,000	0	
計	24,000,000	0	24,000,000	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## 陽風園診療所拠点区分 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	医療事業収入	58,822,000	62,224,234	△ 3,402,234	
		外来診療収入(公費)	47,830,000	51,031,542	△ 3,201,542	
		外来診療収入(一般)	10,563,000	10,763,692	△ 200,692	
		その他の医療事業収入	429,000	429,000	0	
		補助金事業収入(公費)	429,000	429,000	0	
		受取利息配当金収入	1,000	352	648	
		その他の収入	2,000	1,400	600	
		雑収入	2,000	1,400	600	
		事業活動収入計(1)	58,825,000	62,225,986	△ 3,400,986	
	支出	人件費支出	14,789,000	14,673,630	115,370	
		職員給料支出	5,460,000	5,456,400	3,600	
		職員賞与支出	1,437,000	1,436,600	400	
		非常勤職員給与支出	5,850,000	5,796,465	53,535	
		派遣職員費支出	465,000	454,410	10,590	
		退職給付支出	267,000	267,000	0	
		法定福利費支出	1,310,000	1,262,755	47,245	
		事業費支出	19,962,000	19,302,175	659,825	
		医薬品費支出	5,600,000	4,812,838	787,162	
		診療・療養等材料費支出	13,400,000	13,576,515	△ 176,515	
		医療費支出	962,000	912,822	49,178	
		事務費支出	2,979,000	2,747,675	231,325	
福利厚生費支出		46,000	38,411	7,589		
職員被服費支出		27,000	12,720	14,280		
研修研究費支出		241,000	236,340	4,660		
事務消耗品費支出		173,000	134,568	38,432		
印刷製本費支出		138,000	138,390	△ 390		
水道光熱費支出		317,000	306,680	10,320		
通信運搬費支出		67,000	62,420	4,580		
広報費支出		3,000	2,856	144		
業務委託費支出		103,000	88,627	14,373		
手数料支出		32,000	32,839	△ 839		
賃借料支出	1,221,000	1,142,744	78,256			
保守料支出	255,000	220,264	34,736			
諸会費支出	276,000	276,000	0			
雑費支出	80,000	54,816	25,184			
事業活動支出計(2)	37,730,000	36,723,480	1,006,520			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,095,000	25,502,506	△ 4,407,506			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	2,021,000	2,020,590	410	
		器具及び備品取得支出	2,021,000	2,020,590	410	
施設整備等支出計(5)	2,021,000	2,020,590	410			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 2,021,000	△ 2,020,590	△ 410			
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	事業区分間繰入金支出	18,000,000	18,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	18,000,000	18,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 18,000,000	△ 18,000,000	0			
予備費支出(10)	300,000	—	0			
△ 300,000	△ 300,000					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,074,000	5,481,916	△ 4,407,916			
前期末支払資金残高(12)	34,711,497	34,711,497	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	35,785,497	40,193,413	△ 4,407,916			

陽風園診療所拠点区分 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			
	医療事業収益	62,224,234	57,357,363	4,866,871
	外来診療収益(公費)	51,031,542	52,087,708	△ 1,056,166
	外来診療収益(一般)	10,763,692	5,269,655	5,494,037
	その他の医療事業収益	429,000	0	429,000
	補助金事業収益(公費)	429,000	0	429,000
	サービス活動収益計(1)	62,224,234	57,357,363	4,866,871
	費用			
	人件費	14,608,630	14,277,518	331,112
	職員給料	5,456,400	4,856,400	600,000
	職員賞与	797,600	742,951	54,649
	賞与引当金繰入	918,000	979,000	△ 61,000
	非常勤職員給与	5,456,465	5,894,408	△ 437,943
	派遣職員費	454,410	358,875	95,535
	退職給付費用	267,000	267,000	0
	法定福利費	1,258,755	1,178,884	79,871
	事業費	19,297,031	13,531,121	5,765,910
	医薬品費	4,807,694	4,811,967	△ 4,273
	診療・療養等材料費	13,576,515	7,811,855	5,764,660
	医療費	912,822	907,299	5,523
事務費	2,747,675	2,094,735	652,940	
福利厚生費	38,411	143,319	△ 104,908	
職員被服費	12,720	35,475	△ 22,755	
研修研究費	236,340	0	236,340	
事務消耗品費	134,568	198,749	△ 64,181	
印刷製本費	138,390	128,282	10,108	
水道光熱費	306,680	223,294	83,386	
修繕費	0	58,300	△ 58,300	
通信運搬費	62,420	58,341	4,079	
広報費	2,856	3,109	△ 253	
業務委託費	88,627	59,378	29,249	
手数料	32,839	27,266	5,573	
賃借料	1,142,744	629,704	513,040	
保守料	220,264	220,103	161	
諸会費	276,000	276,000	0	
雑費	54,816	33,415	21,401	
減価償却費	740,862	276,484	464,378	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 44,688	0	△ 44,688	
サービス活動費用計(2)	37,349,510	30,179,858	7,169,652	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,874,724	27,177,505	△ 2,302,781	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	352	367	△ 15
	その他のサービス活動外収益	1,400	1,400	0
	雑収益	1,400	1,400	0
	サービス活動外収益計(4)	1,752	1,767	△ 15
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,752	1,767	△ 15	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,876,476	27,179,272	△ 2,302,796	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	429,000	0	429,000
事業区分間繰入金費用	18,000,000	23,000,000	△ 5,000,000	
特別費用計(9)	18,429,000	23,000,000	△ 4,571,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 18,429,000	△ 23,000,000	4,571,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,447,476	4,179,272	2,268,204	

## 陽風園診療所拠点区分 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	前期繰越活動増減差額(12)	35,523,616	31,344,344	4,179,272
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,971,092	35,523,616	6,447,476
	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)	41,971,092	35,523,616	6,447,476

## 陽風園診療所拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	42,673,411	41,054,783	1,618,628	流動負債	3,416,076	7,349,508	△ 3,933,432
現金預金	29,905,689	29,799,545	106,144	事業未払金	1,675,710	4,017,806	△ 2,342,096
事業未収金	12,643,800	11,136,460	1,507,340	その他の未払金	0	1,516,900	△ 1,516,900
医薬品	123,922	118,778	5,144	未払費用	546,847	568,400	△ 21,553
				事業区分間借入金	133,519	121,402	12,117
				賞与引当金	1,060,000	1,125,000	△ 65,000
固定資産	3,098,069	1,818,341	1,279,728	固定負債	0	0	0
基本財産							
				負債の部合計	3,416,076	7,349,508	△ 3,933,432
その他の固定資産	3,098,069	1,818,341	1,279,728				
器具及び備品	3,098,069	1,818,341	1,279,728	純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	384,312	0	384,312
				次期繰越活動増減差額	41,971,092	35,523,616	6,447,476
				(うち当期活動増減差額)	6,447,476	4,179,272	2,268,204
				純資産の部合計	42,355,404	35,523,616	6,831,788
資産の部合計	45,771,480	42,873,124	2,898,356	負債及び純資産の部合計	45,771,480	42,873,124	2,898,356

## 計算書類に対する注記(陽風園診療所)

### 1. 重要な会計方針

#### 固定資産の減価償却の方法

器具及び備品等

定額法を採用

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の定額法

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

#### 引当金の計上基準

賞与引当金

当期に含まれる期間に対応する賞与額及びその法定福利費の事業主負担分を計上

徴収不能引当金

利用者負担金等で徴収することが不可能なものを計上

当期は該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設等退職手当共済制度に加入

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点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) 当拠点区分が作成する計算書類は下記のとおり

(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) サービス区分が1つの為、拠点区分資金収支明細書、拠点区分事業活動明細書は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

該当なし

### 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	13,075,836	9,977,767	3,098,069
合計	13,075,836	9,977,767	3,098,069

### 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

該当なし

### 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



基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
陽風園診療所

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
機械及び装置	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
車輛運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	1,818,341	0	2,020,590	429,000	740,862	44,688	0	0	3,098,069	384,312	9,977,767	44,688	13,075,836	429,000	
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
有形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,818,341	0	2,020,590	429,000	740,862	44,688	0	0	3,098,069	384,312	9,977,767	44,688	13,075,836	429,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産計	1,818,341	0	2,020,590	429,000	740,862	44,688	0	0	3,098,069	384,312	9,977,767	44,688	13,075,836	429,000	
基本財産及びその他の固定資産計	1,818,341	0	2,020,590	429,000	740,862	44,688	0	0	3,098,069	384,312	9,977,767	44,688	13,075,836	429,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	1,818,341	0	2,020,590	429,000	740,862	44,688	0	0	3,098,069	384,312					

(単位:円)

引当金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 陽風園  
陽風園診療所

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,125,000	1,060,000	1,125,000	0	1,060,000	
計	1,125,000	1,060,000	1,125,000	0	1,060,000	

