

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)	
事業活動による収支	収入	0165 介護保険事業収入	1,105,959,000	1,100,923,076	5,035,924
		0199 経常経費寄附金収入	480,000	510,000	-30,000
		0200 受取利息配当金収入	13,505,000	12,774,499	730,501
		0201 その他の収入	15,336,000	6,522,421	8,813,579
		事業活動収入計(1)	1,135,280,000	1,120,729,996	14,550,004
	支出	0129 人件費支出	828,833,000	825,754,183	3,078,817
		0130 事業費支出	180,688,000	176,956,822	3,731,178
		0131 事務費支出	135,052,000	124,763,790	10,288,210
		0136 利用者負担軽減額	143,000	141,321	1,679
		0137 支払利息支出	213,000	211,796	1,204
	事業活動支出計(2)	1,144,929,000	1,127,827,912	17,101,088	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-9,649,000	-7,097,916	-2,551,084	
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	507,000	507,000	
		施設整備等収入計(4)	507,000	507,000	
	支出	0144 固定資産取得支出	33,459,000	32,196,880	1,262,120
		0147 その他の施設整備等による支出	11,302,000	11,321,548	-19,548
		施設整備等支出計(5)	44,761,000	43,518,428	1,242,572
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-44,254,000	-43,011,428	-1,242,572
その他の活動による収支	収入	0214 積立資産取崩収入	40,788,000	41,859,250	-1,071,250
		0222 拠点区分間繰入金収入	9,600,000		9,600,000
		0223 サービス区分間繰入金収入	5,000,000		5,000,000
		その他の活動収入計(7)	55,388,000	41,859,250	13,528,750
	支出	0152 積立資産支出	7,316,000	7,312,490	3,510
		0160 拠点区分間繰入金支出	9,600,000		9,600,000
		0161 サービス区分間繰入金支出	5,000,000		5,000,000
		その他の活動支出計(8)	21,916,000	7,312,490	14,603,510
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		33,472,000	34,546,760	-1,074,760
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-20,431,000	-15,562,584	-4,868,416	
前期末支払資金残高(12)		271,781,000	271,785,254	-4,254	
当期末支払資金残高(11)+(12)		251,350,000	256,222,670	-4,872,670	

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	八事苑	第二八事苑 (従来型)	第二八事苑 (ユニット型)	合計	内部取引消去	事業区分合計
0165 介護保険事業収入		719,034,366	217,129,992	164,758,718	1,100,923,076		1,100,923,076
0166 施設介護料収入		365,475,222	168,983,662	117,335,433	651,794,317		651,794,317
8111 介護報酬収入		328,144,069	152,102,831	104,982,160	585,229,060		585,229,060
8112 利用者負担金収入(公費)		564,928	822,291		1,387,219		1,387,219
8113 利用者負担金収入(一般)		36,766,225	16,058,540	12,353,273	65,178,038		65,178,038
0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)		52,689,302	2,987,131	5,753,252	61,429,685		61,429,685
8121 介護報酬収入		51,579,629	2,987,131	5,753,252	60,320,012		60,320,012
8122 介護予防報酬収入		1,109,673			1,109,673		1,109,673
0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)		6,988,290	418,120	996,407	8,402,817		8,402,817
8131 介護負担金収入(公費)		185,482			185,482		185,482
8132 介護負担金収入(一般)		6,632,104	418,120	996,407	8,046,631		8,046,631
8133 介護予防負担金収入(公費)		17,827			17,827		17,827
8134 介護予防負担金収入(一般)		152,877			152,877		152,877
0171 居宅介護支援介護料収入		63,924,304			63,924,304		63,924,304
8161 居宅介護支援介護料収入		36,835,157			36,835,157		36,835,157
8162 介護予防支援介護料収入		27,089,147			27,089,147		27,089,147
0172 利用者等利用料収入		96,252,840	42,156,151	38,123,145	176,532,136		176,532,136
8171 施設サービス利用料収入		1,596,000	823,600	652,300	3,071,900		3,071,900
8172 居宅介護サービス利用料収入		41,500	10,800	14,700	67,000		67,000
8174 食費収入(公費)		301,500	166,805		468,305		468,305
8175 食費収入(一般)		59,325,790	25,449,750	15,637,005	100,412,545		100,412,545
8177 居住費収入(一般)		34,988,050	15,705,196	21,819,140	72,512,386		72,512,386
0173 その他の事業収入		133,704,408	2,584,928	2,550,481	138,839,817		138,839,817
8181 補助金事業収入		128,624,285	2,668,370	2,723,735	134,016,390		134,016,390
8183 受託事業収入		5,155,753	51,690	41,920	5,249,363		5,249,363
8191 (保険等査定減)		75,630	135,132	215,174	425,936		425,936
0199 経常経費寄附金収入	5,000	100,000	325,000	80,000	510,000		510,000
8531 経常経費寄附金収入	5,000	100,000	325,000	80,000	510,000		510,000
0200 受取利息配当金収入	44	12,773,009	1,301	145	12,774,499		12,774,499
8541 受取利息配当金収入	44	12,773,009	1,301	145	12,774,499		12,774,499
0201 その他の収入	4,500	5,897,308	479,717	140,896	6,522,421		6,522,421
8611 受入研修費収入		282,300			282,300		282,300
8613 雑収入	4,500	5,615,008	479,717	140,896	6,240,121		6,240,121
事業活動収入計(1)	9,544	737,804,683	217,936,010	164,979,759	1,120,729,996		1,120,729,996
0129 人件費支出	698,000	546,348,328	161,515,335	117,192,520	825,754,183		825,754,183
7111 役員報酬支出	698,000				698,000		698,000
7112 職員給料支出		291,400,115	74,072,789	59,691,872	425,164,776		425,164,776
7113 職員賞与支出		98,995,035	28,373,420	23,535,348	150,903,803		150,903,803
7114 非常勤職員給与支出		60,369,690	33,924,949	15,286,248	109,580,887		109,580,887
7115 派遣職員費支出		16,422,092	2,966,699	1,814,572	21,203,363		21,203,363
7116 退職給付支出		11,421,200	2,892,500	2,536,500	16,850,200		16,850,200
7117 法定福利費支出		67,740,196	19,284,978	14,327,980	101,353,154		101,353,154
0130 事業費支出		107,440,668	42,473,789	27,042,365	176,956,822		176,956,822
7211 給食費支出		34,229,026	14,320,879	8,869,510	57,419,415		57,419,415
7212 介護用品費支出		15,565,750	6,771,106	4,088,284	26,425,140		26,425,140
7213 医薬品費支出		3,679,046	810,637	633,482	5,123,165		5,123,165
7215 保健衛生費支出		317,240	155,688	86,043	558,971		558,971
7217 被服費支出		3,088,441	1,264,677	744,428	5,097,546		5,097,546
7218 教養娯楽費支出		829,729	93,726	183,163	1,106,618		1,106,618
7223 水道光熱費支出		34,082,370	14,561,817	9,309,874	57,954,061		57,954,061
7225 消耗器具備品費支出		5,748,011	3,441,184	2,182,339	11,371,534		11,371,534
7226 保険料支出		3,161,579	63,765	37,765	3,263,109		3,263,109
7227 賃借料支出		4,785,754	907,872	836,185	6,529,811		6,529,811
7232 車輛費支出		1,953,722	82,438	71,292	2,107,452		2,107,452
0131 事務費支出	153,189	81,979,229	27,052,944	15,578,428	124,763,790		124,763,790
7311 福利厚生費支出	62,000	4,780,776	1,929,106	1,391,025	8,162,907		8,162,907
7312 職員被服費支出		1,246,690	417,288	417,283	2,081,261		2,081,261
7313 旅費交通費支出		20,000	10,900	34,050	64,950		64,950

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	八事苑	第二八事苑 (従来型)	第二八事苑 (ユニット型)	合計	内部取引消去	事業区分合計
	7314 研修研究費支出		513,680	259,610	256,960	1,030,250		1,030,250
	7315 事務消耗品費支出		726,423	223,225	176,347	1,125,995		1,125,995
	7316 印刷製本費支出		1,328,524	163,822	129,960	1,622,306		1,622,306
	7319 修繕費支出		10,070,427	3,476,016	504,157	14,050,600		14,050,600
	7321 通信運搬費支出		3,454,445	311,283	234,536	4,000,264		4,000,264
	7322 会議費支出	6,725	98,811	6,914	5,216	117,666		117,666
	7323 広報費支出		267,200	18,000	11,400	296,600		296,600
	7324 業務委託費支出		43,877,809	15,902,525	10,315,310	70,095,644		70,095,644
	7325 手数料支出	3,014	602,111	165,746	63,105	833,976		833,976
	7328 土地・建物賃借料支出		3,939,710	94,554	3,736	4,038,000		4,038,000
	7329 租税公課支出	500	60,200		760	61,460		61,460
	7331 保守料支出		8,068,451	3,199,284	1,501,154	12,768,889		12,768,889
	7332 渉外費支出	13,850	270,922	69,860	45,410	400,042		400,042
	7333 諸会費支出	55,000	420,400	102,850	71,850	650,100		650,100
	7334 採用費		1,287,311	572,894	385,554	2,245,759		2,245,759
	7335 雑支出	12,100	945,339	129,067	30,615	1,117,121		1,117,121
	0136 利用者負担軽減額		61,410	79,911		141,321		141,321
	7431 利用者負担軽減額		61,410	79,911		141,321		141,321
	0137 支払利息支出		76,473	120,499	14,824	211,796		211,796
	7441 支払利息支出		76,473	120,499	14,824	211,796		211,796
事業活動支出計(2)	851,189	735,906,108	231,242,478	159,828,137	1,127,827,912		1,127,827,912	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-841,645	1,898,575	-13,306,468	5,151,622	-7,097,916		-7,097,916	
施設整備等による収支	0204 施設整備等補助金収入			507,000		507,000		507,000
	8711 施設整備等補助金収入			507,000		507,000		507,000
	施設整備等収入計(4)			507,000		507,000		507,000
	0144 固定資産取得支出		4,231,080	17,581,300	10,384,500	32,196,880		32,196,880
	7522 建物取得支出			15,540,000	9,320,000	24,860,000		24,860,000
	7524 器具及び備品取得支出		2,530,880	1,193,200	675,800	4,399,880		4,399,880
	7525 ソフトウェア取得支出		1,700,200	848,100	388,700	2,937,000		2,937,000
	0147 その他の施設整備等による支出		8,201,751	2,107,821	1,011,976	11,321,548		11,321,548
	7541 ファイナンス・リース債務の返済支出		8,179,751	2,107,821	1,011,976	11,299,548		11,299,548
	7551 その他の支出		22,000			22,000		22,000
施設整備等支出計(5)		12,432,831	19,689,121	11,396,476	43,518,428		43,518,428	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-12,432,831	-19,182,121	-11,396,476	-43,011,428		-43,011,428	
その他の活動による収支	0214 積立資産取崩収入		1,859,250	40,000,000		41,859,250		41,859,250
	8851 退職給付引当資産取崩収入		1,859,250			1,859,250		1,859,250
	8856 修繕積立資産取崩収入			10,000,000		10,000,000		10,000,000
	8858 人件費積立資産取崩収入			30,000,000		30,000,000		30,000,000
	0222 拠点区分間繰入金収入	1,000,000			8,308,344	9,308,344	-9,308,344	
	8882 拠点区分間繰入金収入	1,000,000			8,308,344	9,308,344	-9,308,344	
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	1,859,250	40,000,000	8,308,344	51,167,594	-9,308,344	41,859,250
	0152 積立資産支出		4,798,080	1,519,310	995,100	7,312,490		7,312,490
	7641 退職給付引当資産支出		4,798,080	1,519,310	995,100	7,312,490		7,312,490
	0160 拠点区分間繰入金支出	1,000,000		8,308,344		9,308,344	-9,308,344	
7672 拠点区分間繰入金支出	1,000,000		8,308,344		9,308,344	-9,308,344		
その他の活動支出計(8)		5,798,080	9,827,654	995,100	16,620,834	-9,308,344	7,312,490	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,000,000	-3,938,830	30,172,346	7,313,244	34,546,760		34,546,760	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	158,355	-14,473,086	-2,316,243	1,068,390	-15,562,584		-15,562,584	
前期末支払資金残高(11)	5,018,912	239,134,930	16,687,417	10,943,995	271,785,254		271,785,254	
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,177,267	224,661,844	14,371,174	12,012,385	256,222,670		256,222,670	

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			
	0056 介護保険事業収益	1,100,923,076	1,116,155,304	-15,232,228
	0089 経常経費寄附金収益	510,000	1,160,000	-650,000
	サービス活動収益計(1)	1,101,433,076	1,117,315,304	-15,882,228
	費用			
	0015 人件費	826,507,423	849,291,009	-22,783,586
	0016 事業費	176,210,257	159,743,269	16,466,988
	0017 事務費	124,763,790	116,316,489	8,447,301
	0026 利用者負担軽減額	141,321	183,765	-42,444
	0027 減価償却費	79,810,361	86,979,852	-7,169,491
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-25,383,368	-26,487,306	1,103,938	
サービス活動費用計(2)	1,182,049,784	1,186,027,078	-3,977,294	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-80,616,708	-68,711,774	-11,904,934	
サービス活動外増減の部	収益			
	0093 受取利息配当金収益	12,774,499	13,775,437	-1,000,938
	0098 その他のサービス活動外収益	6,522,421	7,016,332	-493,911
	サービス活動外収益計(4)	19,296,920	20,791,769	-1,494,849
	費用			
	0033 支払利息	211,796	203,588	8,208
	サービス活動外費用計(5)	211,796	203,588	8,208
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,085,124	20,588,181	-1,503,057	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-61,531,584	-48,123,593	-13,407,991	
特別増減の部	収益			
	0100 施設整備等補助金収益	507,000	33,170,000	-32,663,000
	特別収益計(8)	507,000	33,170,000	-32,663,000
	費用			
	0042 固定資産売却損・処分損	5	2,200,008	-2,200,003
0044 国庫補助金等特別積立金積立額	507,000	33,170,000	-32,663,000	
特別費用計(9)	507,005	35,370,008	-34,863,003	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5	-2,200,008	2,200,003	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-61,531,589	-50,323,601	-11,207,988	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	891,192,468	941,516,069	-50,323,601
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	829,660,879	891,192,468	-61,531,589
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)	-40,000,000		-40,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	869,660,879	891,192,468	-21,531,589

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	八事苑	第二八事苑 (従来型)	第二八事苑 (ユニット型)	合計	内部取引消去	事業区分合計
0056 介護保険事業収益		719,034,366	217,129,992	164,758,718	1,100,923,076		1,100,923,076
0057 施設介護料収益		365,475,222	168,983,662	117,335,433	651,794,317		651,794,317
5111 介護報酬収益		328,144,069	152,102,831	104,982,160	585,229,060		585,229,060
5112 利用者負担金収益(公費)		564,928	822,291		1,387,219		1,387,219
5113 利用者負担金収益(一般)		36,766,225	16,058,540	12,353,273	65,178,038		65,178,038
0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)		52,689,302	2,987,131	5,753,252	61,429,685		61,429,685
5121 介護報酬収益		51,579,629	2,987,131	5,753,252	60,320,012		60,320,012
5122 介護予防報酬収益		1,109,673			1,109,673		1,109,673
0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)		6,988,290	418,120	996,407	8,402,817		8,402,817
5131 介護負担金収益(公費)		185,482			185,482		185,482
5132 介護負担金収益(一般)		6,632,104	418,120	996,407	8,046,631		8,046,631
5133 介護予防負担金収益(公費)		17,827			17,827		17,827
5134 介護予防負担金収益(一般)		152,877			152,877		152,877
0062 居宅介護支援介護料収益		63,924,304			63,924,304		63,924,304
5161 居宅介護支援介護料収益		36,835,157			36,835,157		36,835,157
5162 介護予防支援介護料収益		27,089,147			27,089,147		27,089,147
0063 利用者等利用料収益		96,252,840	42,156,151	38,123,145	176,532,136		176,532,136
5171 施設サービス利用料収益		1,596,000	823,600	652,300	3,071,900		3,071,900
5172 居宅介護サービス利用料収益		41,500	10,800	14,700	67,000		67,000
5174 食費収益(公費)		301,500	166,805		468,305		468,305
5175 食費収益(一般)		59,325,790	25,449,750	15,637,005	100,412,545		100,412,545
5177 居住費収益(一般)		34,988,050	15,705,196	21,819,140	72,512,386		72,512,386
0064 その他の事業収益		133,704,408	2,584,928	2,550,481	138,839,817		138,839,817
5181 補助金事業収益		128,624,285	2,668,370	2,723,735	134,016,390		134,016,390
5183 受託事業収益		5,155,753	51,690	41,920	5,249,363		5,249,363
5191 (保険等査定減)		75,630	135,132	215,174	425,936		425,936
0089 経常経費寄附金収益	5,000	100,000	325,000	80,000	510,000		510,000
5541 経常経費寄附金収益	5,000	100,000	325,000	80,000	510,000		510,000
サービス活動収益計(1)	5,000	719,134,366	217,454,992	164,838,718	1,101,433,076		1,101,433,076
0015 人件費	698,000	546,787,158	161,134,645	117,887,620	826,507,423		826,507,423
4111 役員報酬	698,000				698,000		698,000
4112 職員給料		291,400,115	74,072,789	59,691,872	425,164,776		425,164,776
4113 職員賞与		50,395,035	13,973,420	10,835,348	75,203,803		75,203,803
4114 賞与引当金繰入		46,100,000	12,500,000	12,400,000	71,000,000		71,000,000
4115 非常勤職員給与		60,369,690	33,924,949	15,286,248	109,580,887		109,580,887
4116 派遣職員費		16,422,092	2,966,699	1,814,572	21,203,363		21,203,363
4117 退職給付費用		14,360,030	4,411,810	3,531,600	22,303,440		22,303,440
4118 法定福利費		67,740,196	19,284,978	14,327,980	101,353,154		101,353,154
0016 事業費		106,294,697	42,707,911	27,207,649	176,210,257		176,210,257
4211 給食費		34,229,026	14,320,879	8,869,510	57,419,415		57,419,415
4212 介護用品費		15,565,750	6,771,106	4,088,284	26,425,140		26,425,140
4213 医薬品費		3,679,046	810,637	633,482	5,123,165		5,123,165
4215 保健衛生費		317,240	155,688	86,043	558,971		558,971
4217 被服費		3,088,441	1,264,677	744,428	5,097,546		5,097,546
4218 教養娯楽費		829,729	93,726	183,163	1,106,618		1,106,618
4223 水道光熱費		34,082,370	14,561,817	9,309,874	57,954,061		57,954,061
4225 消耗器具備品費		5,748,011	3,441,184	2,182,339	11,371,534		11,371,534
4226 保険料		2,015,608	297,887	203,049	2,516,544		2,516,544
4227 賃借料		4,785,754	907,872	836,185	6,529,811		6,529,811
4232 車輛費		1,953,722	82,438	71,292	2,107,452		2,107,452
0017 事務費	153,189	81,979,229	27,052,944	15,578,428	124,763,790		124,763,790
4311 福利厚生費	62,000	4,780,776	1,929,106	1,391,025	8,162,907		8,162,907
4312 職員被服費		1,246,690	417,288	417,283	2,081,261		2,081,261
4313 旅費交通費		20,000	10,900	34,050	64,950		64,950
4314 研修研究費		513,680	259,610	256,960	1,030,250		1,030,250
4315 事務消耗品費		726,423	223,225	176,347	1,125,995		1,125,995
4316 印刷製本費		1,328,524	163,822	129,960	1,622,306		1,622,306
4319 修繕費		10,070,427	3,476,016	504,157	14,050,600		14,050,600

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	八事苑	第二八事苑 (従来型)	第二八事苑 (ユニット型)	合計	内部取引消去	事業区分合計
勘定科目	4321 通信運搬費		3,454,445	311,283	234,536	4,000,264		4,000,264
	4322 会議費	6,725	98,811	6,914	5,216	117,666		117,666
	4323 広報費		267,200	18,000	11,400	296,600		296,600
	4324 業務委託費		43,877,809	15,902,525	10,315,310	70,095,644		70,095,644
	4325 手数料	3,014	602,111	165,746	63,105	833,976		833,976
	4328 土地・建物賃借料		3,939,710	94,554	3,736	4,038,000		4,038,000
	4329 租税公課	500	60,200		760	61,460		61,460
	4331 保守料		8,068,451	3,199,284	1,501,154	12,768,889		12,768,889
	4332 渉外費	13,850	270,922	69,860	45,410	400,042		400,042
	4333 諸会費	55,000	420,400	102,850	71,850	650,100		650,100
	4334 採用費		1,287,311	572,894	385,554	2,245,759		2,245,759
	4335 雑費	12,100	945,339	129,067	30,615	1,117,121		1,117,121
	0026 利用者負担軽減額		61,410	79,911		141,321		141,321
	4441 利用者負担軽減額		61,410	79,911		141,321		141,321
	0027 減価償却費		53,345,726	17,035,021	9,429,614	79,810,361		79,810,361
	4451 減価償却費		53,345,726	17,035,021	9,429,614	79,810,361		79,810,361
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額		-14,935,549	-8,401,517	-2,046,302	-25,383,368		-25,383,368
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)		-13,317,928	-7,719,229	-2,046,302	-23,083,459		-23,083,459
4462 国庫補助金等特別積立金取崩額(償還補)		1,617,621	682,288		2,299,909		2,299,909	
サービス活動費用計(2)	851,189	773,532,671	239,608,915	168,057,009	1,182,049,784		1,182,049,784	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-846,189	-54,398,305	-22,153,923	-3,218,291	-80,616,708		-80,616,708	
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	44	12,773,009	1,301	145	12,774,499		12,774,499
	5821 受取利息配当金収益	44	12,773,009	1,301	145	12,774,499		12,774,499
	0098 その他のサービス活動外収益	4,500	5,897,308	479,717	140,896	6,522,421		6,522,421
	5871 受入研修費収益		282,300			282,300		282,300
	5874 雑収益	4,500	5,615,008	479,717	140,896	6,240,121		6,240,121
	サービス活動外収益計(4)	4,544	18,670,317	481,018	141,041	19,296,920		19,296,920
	0033 支払利息		76,473	120,499	14,824	211,796		211,796
	4811 支払利息		76,473	120,499	14,824	211,796		211,796
	サービス活動外費用計(5)		76,473	120,499	14,824	211,796		211,796
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,544	18,593,844	360,519	126,217	19,085,124		19,085,124
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-841,645	-35,804,461	-21,793,404	-3,092,074	-61,531,584		-61,531,584	
特別増減の部	0100 施設整備等補助金収益			507,000		507,000		507,000
	5911 施設整備等補助金収益			507,000		507,000		507,000
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,000,000			8,308,344	9,308,344	-9,308,344	
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,000,000			8,308,344	9,308,344	-9,308,344	
	特別収益計(8)	1,000,000		507,000	8,308,344	9,815,344	-9,308,344	507,000
	0042 固定資産売却損・処分損			1	4	5		5
	4931 建物売却損・処分損				1	1		1
	4933 器具及び備品売却損・処分損			1	3	4		4
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額				507,000	507,000		507,000
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額(整備)				507,000	507,000		507,000
0047 拠点区分間繰入金費用		1,000,000		8,308,344	9,308,344	-9,308,344		
4962 拠点区分間繰入金費用		1,000,000		8,308,344	9,308,344	-9,308,344		
特別費用計(9)		1,000,001		8,815,348	9,815,349	-9,308,344	507,005	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,000,000	-1,000,001	-8,308,348	8,308,344	-5		-5	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	158,355	-36,804,462	-30,101,752	5,216,270	-61,531,589		-61,531,589	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,018,912	574,196,182	50,994,925	260,982,449	891,192,468		891,192,468
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,177,267	537,391,720	20,893,173	266,198,719	829,660,879		829,660,879
	基本金取崩額(14)							
	その他の積立金取崩額(15)							
	その他の積立金積立額(16)			-40,000,000		-40,000,000		-40,000,000
	6321 修繕積立金積立額			-10,000,000		-10,000,000		-10,000,000
	6323 人件費積立金積立額			-30,000,000		-30,000,000		-30,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,177,267	537,391,720	60,893,173	266,198,719	869,660,879		869,660,879	

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
0001 流動資産	328,509,413	371,109,203	-42,599,790	0006 流動負債	154,376,931	186,204,697	-31,827,766
0258 現金預金	192,011,394	206,006,384	-13,994,990	2112 事業未払金	22,510,688	51,537,853	-29,027,165
1131 事業未収金	134,936,748	142,051,569	-7,114,821	2124 1年以内返済予定リース債務	11,090,188	11,180,748	-90,560
1132 未収金	9,800	2,040,574	-2,030,774	2131 未払費用	49,776,055	47,656,501	2,119,554
1133 未収補助金	691,140	20,353,818	-19,662,678	2132 預り金		27,940	-27,940
1161 立替金	81,104	50,452	30,652	2133 職員預り金		101,655	-101,655
1163 前払費用	779,227	606,406	172,821	2152 賞与引当金	71,000,000	75,700,000	-4,700,000
0002 固定資産	2,681,267,734	2,759,287,565	-78,019,831	0007 固定負債	100,069,441	102,453,339	-2,383,898
0003 基本財産	1,423,327,134	1,447,724,593	-24,397,459	2313 リース債務	28,577,536	35,034,524	-6,456,988
1211 土地	785,311,641	785,311,641		2321 退職給付引当金	71,491,905	67,418,815	4,073,090
0260 建物	638,015,493	662,412,952	-24,397,459	負債の部合計	254,446,372	288,658,036	-34,211,664
0004 その他の固定資産	1,257,940,600	1,311,562,972	-53,622,372	純 資 産 の 部			
1311 土地	140,555,420	140,555,420		0009 基本金	812,781,180	812,781,180	
0265 建物	212,491,325	222,448,077	-9,956,752	3111 基本金	812,781,180	812,781,180	
0264 構築物	6,527,023	7,209,190	-682,167	0010 国庫補助金等特別積立金	312,888,716	337,765,084	-24,876,368
0262 車両運搬具	964,612	1,467,884	-503,272	3211 国庫補助金等特別積立金（整備時分）	267,160,658	289,737,117	-22,576,459
0261 器具及び備品	26,940,962	30,307,141	-3,366,179	3212 国庫補助金等特別積立金（償還補助分）	45,728,058	48,027,967	-2,299,909
1319 有形リース資産	20,584,900	22,259,604	-1,674,704	0011 その他の積立金	760,000,000	800,000,000	-40,000,000
1321 権利	297,024	297,024		3221 修繕積立金	215,000,000	225,000,000	-10,000,000
1322 ソフトウェア	15,690,705	17,971,658	-2,280,953	3222 備品等購入積立金	195,000,000	195,000,000	
1329 退職給付引当資産	71,491,905	67,418,815	4,073,090	3223 人件費積立金	60,000,000	90,000,000	-30,000,000
1336 修繕積立資産	215,000,000	225,000,000	-10,000,000	3224 その他の積立金	290,000,000	290,000,000	
1337 備品等購入積立資産	195,000,000	195,000,000		0012 次期繰越活動増減差額	869,660,879	891,192,468	-21,531,589
1338 人件費積立資産	60,000,000	90,000,000	-30,000,000	3311 次期繰越活動増減差額	869,660,879	891,192,468	-21,531,589
1332 その他の積立資産	290,000,000	290,000,000		3312（うち当期活動増減差額）	-61,531,589	-50,323,601	-11,207,988
1333 差入保証金	422,000	400,000	22,000	純資産の部合計	2,755,330,775	2,841,738,732	-86,407,957
1334 長期前払費用	1,974,724	1,228,159	746,565	負債及び純資産の部合計	3,009,777,147	3,130,396,768	-120,619,621
資産の部合計	3,009,777,147	3,130,396,768	-120,619,621				

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	八事苑	第二八事苑 (従来型)	第二八事苑 (ユニット型)	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	5,319,192	272,479,769	30,797,970	23,369,515	331,966,446	-3,457,033	328,509,413
0258 現金預金	4,319,192	187,449,063	173,111	70,028	192,011,394		192,011,394
1131 事業未収金		84,420,187	28,600,946	21,915,615	134,936,748		134,936,748
1132 未収金	1,000,000	72,306	1,242,755	1,142,964	3,458,025	-3,448,225	9,800
1133 未収補助金		88,185	534,570	68,385	691,140		691,140
1161 立替金		70,207	12,466	7,239	89,912	-8,808	81,104
1163 前払費用		379,821	234,122	165,284	779,227		779,227
0002 固定資産	23,983,000	2,001,999,307	337,507,000	317,778,427	2,681,267,734		2,681,267,734
0003 基本財産	23,983,000	840,101,100	255,950,476	303,292,558	1,423,327,134		1,423,327,134
1211 土地	23,983,000	542,594,705	66,691,436	152,042,500	785,311,641		785,311,641
0260 建物		297,506,395	189,259,040	151,250,058	638,015,493		638,015,493
0004 その他の固定資産		1,161,898,207	81,556,524	14,485,869	1,257,940,600		1,257,940,600
1311 土地		140,555,420			140,555,420		140,555,420
0265 建物		212,228,582	152,621	110,122	212,491,325		212,491,325
0264 構築物		6,527,018	5		6,527,023		6,527,023
0262 車両運搬具		964,611	1		964,612		964,612
0261 器具及び備品		12,212,173	12,864,871	1,863,918	26,940,962		26,940,962
1319 有形リース資産		18,126,290	1,312,850	1,145,760	20,584,900		20,584,900
1321 権利		297,024			297,024		297,024
1322 ソフトウェア		11,350,522	2,497,732	1,842,451	15,690,705		15,690,705
1329 退職給付引当資産		48,119,145	14,179,710	9,193,050	71,491,905		71,491,905
1336 修繕積立資産		195,000,000	20,000,000		215,000,000		215,000,000
1337 備品等購入積立資産		165,000,000	30,000,000		195,000,000		195,000,000
1338 人件費積立資産		60,000,000			60,000,000		60,000,000
1332 その他の積立資産		290,000,000			290,000,000		290,000,000
1333 差入保証金		322,000	100,000		422,000		422,000
1334 長期前払費用		1,195,422	448,734	330,568	1,974,724		1,974,724
資産の部合計	29,302,192	2,274,479,076	368,304,970	341,147,942	3,013,234,180	-3,457,033	3,009,777,147
0006 流動負債	141,925	101,869,726	31,050,739	24,771,574	157,833,964	-3,457,033	154,376,931
2112 事業未払金	17,925	13,949,212	6,189,779	4,801,997	24,958,913	-2,448,225	22,510,688
2113 その他の未払金		1,000,000			1,000,000	-1,000,000	
2124 1年以内返済予定リース債務		7,951,801	2,123,943	1,014,444	11,090,188		11,090,188
2131 未払費用	124,000	32,868,713	10,237,017	6,555,133	49,784,863	-8,808	49,776,055
2152 賞与引当金		46,100,000	12,500,000	12,400,000	71,000,000		71,000,000
0007 固定負債		66,634,343	22,382,598	11,052,500	100,069,441		100,069,441
2313 リース債務		18,515,198	8,202,888	1,859,450	28,577,536		28,577,536
2321 退職給付引当金		48,119,145	14,179,710	9,193,050	71,491,905		71,491,905
負債の部合計	141,925	168,504,069	53,433,337	35,824,074	257,903,405	-3,457,033	254,446,372
0009 基本金	23,983,000	709,034,965	79,763,215		812,781,180		812,781,180
3111 基本金	23,983,000	709,034,965	79,763,215		812,781,180		812,781,180
0010 国庫補助金等特別積立金		149,548,322	124,215,245	39,125,149	312,888,716		312,888,716
3211 国庫補助金等特別積立金（整備時分）		118,998,916	109,036,593	39,125,149	267,160,658		267,160,658
3212 国庫補助金等特別積立金（償還補助分）		30,549,406	15,178,652		45,728,058		45,728,058
0011 その他の積立金		710,000,000	50,000,000		760,000,000		760,000,000
3221 修繕積立金		195,000,000	20,000,000		215,000,000		215,000,000
3222 備品等購入積立金		165,000,000	30,000,000		195,000,000		195,000,000
3223 人件費積立金		60,000,000			60,000,000		60,000,000
3224 その他の積立金		290,000,000			290,000,000		290,000,000
0012 次期繰越活動増減差額	5,177,267	537,391,720	60,893,173	266,198,719	869,660,879		869,660,879
3311 次期繰越活動増減差額	5,177,267	537,391,720	60,893,173	266,198,719	869,660,879		869,660,879
3312（うち当期活動増減差額）	158,355	-36,804,462	-30,101,752	5,216,270	-61,531,589		-61,531,589
純資産の部合計	29,160,267	2,105,975,007	314,871,633	305,323,868	2,755,330,775		2,755,330,775
負債及び純資産の部合計	29,302,192	2,274,479,076	368,304,970	341,147,942	3,013,234,180	-3,457,033	3,009,777,147

財務諸表に対する注記

(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）

②満期保有目的の債権以外の有価証券

ア 時価のあるもの：期末日の市場価額等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）

イ 時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前取得分：旧定額法（残存価額10% 備忘価額1円まで償却）

平成19年4月1日以降取得分：定額法（残存価額0円 備忘価額1円まで償却）

②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、当期末における一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る法人負担の掛金累計額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ①法人本部拠点区分
 - ②八事苑拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム八事苑
 - イ 老人デイサービスセンター八事苑
 - ウ 居宅介護支援事業八事苑
 - エ 名古屋市天白区西部地域包括支援センター
 - オ 地域福祉支援事業八福
 - ③第二八事苑（従来型）拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム第二八事苑（従来型）
 - ④第二八事苑（ユニット型）拠点区分
 - ア 特別養護老人ホーム第二八事苑（ユニット型）

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	785,311,641	0	0	785,311,641
建物	662,412,952	24,860,000	49,257,459	638,015,493
合 計	1,447,724,593	24,860,000	49,257,459	1,423,327,134

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

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

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）	2,304,513,993	1,666,498,500	638,015,493
建物	266,804,324	54,312,999	212,491,325
構築物	17,897,739	11,370,716	6,527,023
車両運搬具	11,856,020	10,891,408	964,612
器具及び備品	146,249,695	119,308,733	26,940,962
有形リース資産	34,462,800	13,877,900	20,584,900
合 計	2,781,784,571	1,876,260,256	905,524,315

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
預り金	100,000,000	100,000,000	0
GSパワーリバース3309	300,000,000	345,597,000	45,597,000
MSFターンREAL3連動3803-2	100,000,000	76,660,000	-23,340,000
SGIリアル特約付デュアルコール2707	100,000,000	84,950,000	-15,050,000
合 計	600,000,000	607,207,000	7,207,000

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

該当なし

財 産 目 録
令和 5年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	358,336
預金	三菱UFJ銀行八事支店他	—	運転資金として	—	—	191,653,058
			小計			192,011,394
事業未収金	愛知県国民健康保険団体連合会他	—	介護報酬等	—	—	134,936,748
未収金	フジ産業㈱他	—	3月分派遣職員給食費他	—	—	9,800
未収補助金	名古屋市	—	福祉人材確保支援事業助成金	—	—	691,140
立替金	3月分施設負担駐車料	—		—	—	81,104
前払費用	藤原保険事務所	—	火災保険料	—	—	779,227
			流動資産合計			328,509,413
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	名古屋市天白区大坪二丁目102番地	—	本部で使用	23,983,000	—	23,983,000
	名古屋市天白区大坪二丁目801番地	—	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	290,453,200	—	290,453,200
	名古屋市天白区大坪二丁目802番地	—	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	39,224,655	—	39,224,655
	名古屋市天白区大坪二丁目803番地	—	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	43,316,850	—	43,316,850
	名古屋市天白区大坪二丁目807番地	—	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	169,600,000	—	169,600,000
	名古屋市天白区大坪二丁目701番地	—	第1種社会福祉事業である第二八事苑で使用	66,691,436	—	66,691,436
	名古屋市天白区大坪二丁目703番地	—	第1種社会福祉事業であるユニット型第二八事苑で使用	152,042,500	—	152,042,500
			小計			785,311,641
建物	名古屋市天白区大坪二丁目801～807番地	昭和61年度	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	1,259,921,711	971,877,762	288,043,949
	名古屋市天白区大坪二丁目801番地	昭和61年度	第2種社会福祉事業である八事苑「イ」で使用する	60,732,151	51,269,705	9,462,446
	名古屋市天白区大坪二丁目701番地	平成11年度	第1種社会福祉事業である第二八事苑で使用	567,066,631	377,807,591	189,259,040
	名古屋市天白区大坪二丁目701番地	平成19年度	第1種社会福祉事業であるユニット型第二八事苑で使用	416,793,500	265,543,442	151,250,058
			小計			638,015,493
			基本財産合計			1,423,327,134
(2) その他の固定資産						
土地	名古屋市天白区大坪二丁目1304番地	—	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	32,234,400	—	32,234,400
	名古屋市天白区大坪二丁目604番地	—	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	59,136,620	—	59,136,620
	名古屋市天白区大坪二丁目1702番地	—	第2種社会福祉事業である八事苑「イ」で使用する	49,184,400	—	49,184,400
			小計			140,555,420
建物	名古屋市天白区大坪二丁目801番地	平成1年度	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	6,114,946	6,114,938	8
	名古屋市天白区大坪二丁目604番地	平成30年度	地域福祉支援事業八福で使用	260,251,354	48,022,780	212,228,574
	名古屋市天白区大坪二丁目701番地	平成28年度	第1種社会福祉事業である第二八事苑で使用	306,629	154,008	152,621
	名古屋市天白区大坪二丁目701番地	令和4年度	第1種社会福祉事業であるユニット型第二八事苑で使用	131,395	21,273	110,122
			小計			212,491,325
構築物	名古屋市天白区大坪二丁目801番地	—	第1種社会福祉事業である八事苑で使用	3,448,142	3,387,446	60,696
	名古屋市天白区大坪二丁目1702番地	—	第2種社会福祉事業である八事苑「イ」で使用する	350,000	78,750	271,250
	名古屋市天白区大坪二丁目604番地	—	地域福祉支援事業八福で使用	9,162,047	2,966,975	6,195,072
	名古屋市天白区大坪二丁目701番地	—	第1種社会福祉事業である第二八事苑で使用	4,937,550	4,937,545	5
			小計			6,527,023
車両運搬具	日産キューブ始め7台	—	利用者迎送等で使用	11,856,020	10,891,408	964,612
器具及び備品	電動ベッド他	—		146,249,695	119,308,733	26,940,962
有形リース資産	特別養護老人ホーム八事苑他	—	パソコン、ベッド、自動車リース等	34,462,800	13,877,900	20,584,900
権利	特別養護老人ホーム八事苑、居宅介護支援事業所八事苑	—	電話加入権	297,024	—	297,024
ソフトウェア	特別養護老人ホーム八事苑他	—	会計管理ソフト等	34,661,479	18,970,774	15,690,705
退職給付引当資産	愛知県民間社会福祉施設職員共済会	—	将来における職員退職の為の積立金	71,491,905	—	71,491,905
修繕積立資産	三菱UFJ銀行八事支店	—	将来における修繕費の為の積立金	215,000,000	—	215,000,000
備品等購入積立資産	三菱UFJ銀行八事支店	—	将来における備品等購入の為の積立金	195,000,000	—	195,000,000
人件費積立資産	三菱UFJ銀行八事支店	—	将来における人件費のための積立金	60,000,000	—	60,000,000
その他の積立資産	三菱UFJ銀行八事支店	—	上記以外の為の積立金	290,000,000	—	290,000,000
差入保証金	南大坪駐車場、中田駐車場他	—	保証金	422,000	—	422,000
長期前払費用	特別養護老人ホーム八事苑、第二八事苑	—	火災保険料	1,974,724	—	1,974,724
			その他の固定資産合計			1,257,940,600
			固定資産合計			2,681,267,734
			資産合計			3,009,777,147
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分業者未払金等	—		—	—	22,510,688
1年以内返済予定リース債務	パソコン・サーバリース料等	—		—	—	11,090,188
未払費用	3月分職員給与等	—		—	—	49,776,055
賞与引当金	令和3年夏季賞与	—		—	—	71,000,000
			流動負債合計			154,376,931
2 固定負債						
リース債務	パソコン・サーバリース料等	—		—	—	28,577,536
退職給付引当金	職員退職給付引当金	—		—	—	71,491,905
			固定負債合計			100,069,441
			負債合計			254,446,372
			差引純資産			2,755,330,775

計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）

②満期保有目的の債権以外の有価証券

ア 時価のあるもの：期末日の市場価額等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）

イ 時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前取得分：旧定額法（残存価額10% 備忘価額1円まで償却）

平成19年4月1日以降取得分：定額法（残存価額0円 備忘価額1円まで償却）

②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、当期末における一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る法人負担の掛金累計額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

法人本部拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

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	23,983,000	0	0	23,983,000
合 計	23,983,000	0	0	23,983,000

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

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

該当なし

計算書類に対する注記

(八事苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）

②満期保有目的の債権以外の有価証券

ア 時価のあるもの：期末日の市場価額等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）

イ 時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前取得分：旧定額法（残存価額10% 備忘価額1円まで償却）

平成19年4月1日以降取得分：定額法（残存価額0円 備忘価額1円まで償却）

②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、当期末における一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る法人負担の掛金累計額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

八事苑拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 八事苑拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑩））

ア 特別養護老人ホーム 八事苑

イ 老人デイサービスセンター八事苑

ウ 居宅介護支援事業八事苑

エ 名古屋市天白区西部地域包括支援センター

オ 地域福祉支援事業八福

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））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	542,594,705	0	0	542,594,705
建物	325,944,131	0	28,437,736	297,506,395
合 計	868,538,836	0	28,437,736	840,101,100

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

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）	1,320,653,862	1,023,147,467	297,506,395
建物	266,366,300	54,137,718	212,228,582
構築物	12,960,189	6,433,171	6,527,018
車両運搬具	9,416,130	8,451,519	964,611
器具及び備品	96,479,053	84,266,880	12,212,173
有形リース資産	29,704,200	11,577,910	18,126,290
合 計	1,735,579,734	1,188,014,665	547,565,069

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
預り金	100,000,000	100,000,000	0
GSパワーリバース3309	300,000,000	345,597,000	45,597,000
MSFターンREAL3連動3803-2	100,000,000	76,660,000	-23,340,000
SGIリアル特約付デュアルコール2707	100,000,000	84,950,000	-15,050,000
合 計	600,000,000	607,207,000	7,207,000

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

計算書類に対する注記

(第二八事苑 (従来型) 拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）

②満期保有目的の債権以外の有価証券

ア 時価のあるもの：期末日の市場価額等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）

イ 時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前取得分：旧定額法（残存価額10% 備忘価額1円まで償却）

平成19年4月1日以降取得分：定額法（残存価額0円 備忘価額1円まで償却）

②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、当期末における一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る法人負担の掛金累計額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

第二八事苑（従来型）拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 第二八事苑（従来型）拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

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	66,691,436	0	0	66,691,436
建物	186,410,528	15,540,000	12,691,488	189,259,040
合 計	253,101,964	15,540,000	12,691,488	255,950,476

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
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）	567,066,631	377,807,591	189,259,040
建物	306,629	154,008	152,621
構築物	4,937,550	4,937,545	5
車輛運搬具	2,439,890	2,439,889	1
器具及び備品	40,827,535	27,962,664	12,864,871
有形リース資産	2,541,000	1,228,150	1,312,850
合 計	618,119,235	414,529,847	203,589,388

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

計算書類に対する注記

(第二八事苑 (ユニット型) 拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権：償却原価法（定額法）

②満期保有目的の債権以外の有価証券

ア 時価のあるもの：期末日の市場価額等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）

イ 時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前取得分：旧定額法（残存価額10% 備忘価額1円まで償却）

平成19年4月1日以降取得分：定額法（残存価額0円 備忘価額1円まで償却）

②無形固定資産（リース資産を除く）

残存価額を0円とした定額法

③リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、当期末における一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る法人負担の掛金累計額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

第二八事苑 (ユニット型) 拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当制度

独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

一般財団法人 愛知県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 第二八事苑 (ユニット型) 拠点計算書類 (会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

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	152,042,500	0	0	152,042,500
建物	150,058,293	9,320,000	8,128,235	151,250,058
合 計	302,100,793	9,320,000	8,128,235	303,292,558

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
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）	416,793,500	265,543,442	151,250,058
建物	131,395	21,273	110,122
器具及び備品	8,943,107	7,079,189	1,863,918
有形リース資産	2,217,600	1,071,840	1,145,760
合 計	428,085,602	273,715,744	154,369,858

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