

令和4年度

決 算 報 告 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 絢 会

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	428,002,600	411,412,444	16,590,156	
	老人福祉事業収入	20,000		20,000	
	借入金利息補助金収入	600,000	600,000	0	
	経常経費寄附金収入	620,000	590,098	29,902	
	受取利息配当金収入	5,000	793	4,207	
	その他の収入	6,035,800	7,045,362	△1,009,562	
	事業活動収入計 (1)	435,283,400	419,648,697	15,634,703	
	支出				
	人件費支出	279,712,800	280,617,187	△904,387	
施設整備等による収支	事業費支出	57,668,000	64,335,303	△6,667,303	
	事務費支出	56,456,900	60,410,758	△3,953,858	
	支払利息支出	1,989,471	1,991,949	△2,478	
	その他の支出	1,760,000	1,725,502	34,498	
	事業活動支出計 (2)	397,587,171	409,080,699	△11,493,528	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	37,696,229	10,567,998	27,128,231	
	収入				
	設備資金借入金収入		16,000,000	△16,000,000	
	施設整備等収入計 (4)		16,000,000	△16,000,000	
	支出				
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	32,284,000	32,554,000	△270,000	
	固定資産取得支出		19,627,300	△19,627,300	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,802,000	5,260,640	△458,640	
	施設整備等支出計 (5)	37,086,000	57,441,940	△20,355,940	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△37,086,000	△41,441,940	4,355,940	
	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0		0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	3,120,000	3,120,000	0	
	その他の活動による支出	40,000		40,000	
予備費支出(10)	その他の活動支出計 (8)	3,160,000	3,120,000	40,000	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△3,160,000	△3,120,000	△40,000	
	予備費支出 (10)		—		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△2,549,771	△33,993,942	31,444,171	
	前期末支払資金残高 (12)	122,219,524	122,219,524	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	119,669,753	88,225,582	31,444,171	

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	411,412,444	421,256,691	△9,844,247
	経常経費寄附金収益	590,098	197,662	392,436
	サービス活動収益計(1)	412,002,542	421,454,353	△9,451,811
	費用			
	人件費	278,610,524	284,365,951	△5,755,427
	事業費	64,335,303	58,730,053	5,605,250
サービス活動増減の部	事務費	60,280,722	59,325,033	955,689
	減価償却費	48,892,259	30,338,433	18,553,826
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,675,032	△5,258,219	△5,416,813
	サービス活動費用計(2)	441,443,776	427,501,251	13,942,525
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△29,441,234	△6,046,898	△23,394,336
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	600,000	700,000	△100,000
	受取利息配当金収益	793	798	△5
	その他のサービス活動外収益	7,045,362	5,562,628	1,482,734
	サービス活動外収益計(4)	7,646,155	6,263,426	1,382,729
	費用			
	支払利息	1,991,949	2,038,033	△46,084
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	1,725,502	1,976,007	△250,505
	サービス活動外費用計(5)	3,717,451	4,014,040	△296,589
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,928,704	2,249,386	1,679,318
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△25,512,530	△3,797,512	△21,715,018
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		24,189,000	△24,189,000
	特別収益計(8)		24,189,000	△24,189,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	65,885	1	65,884
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△8,171		△8,171
	国庫補助金等特別積立金積立額		24,189,000	△24,189,000
繰越活動増減差額の部	特別費用計(9)	57,714	24,189,001	△24,131,287
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△57,714	△1	△57,713
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△25,570,244	△3,797,513	△21,772,731
	前期繰越活動増減差額(12)	90,940,234	94,737,747	△3,797,513
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	65,369,990	90,940,234	△25,570,244
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	65,369,990	90,940,234	△25,570,244

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				流動負債			
現金預金	115,710,202	151,745,266	△36,035,064	事業未払金	80,636,691	81,592,246	△955,555
事業未収金	45,680,348	82,970,612	△37,290,264	1年以内返済予定設備資金借入金	7,391,290	7,478,884	△87,594
未収補助金	68,850,377	67,581,040	1,269,337	1年以内返済予定長期運営資金借入金	35,524,000	32,284,000	3,240,000
貯蔵品	0	672,546	△672,546	1年以内返済予定リース債務	3,120,000	3,120,000	0
立替金	655,400	362,676	292,724	未払費用	5,252,280	5,788,750	△536,470
前払費用 (資金外取引)	423,141	80,850	342,291	職員預り金	18,909,834	18,395,381	514,453
短期貸付金	77,542	77,542	0	賞与引当金	1,105,954	3,573,935	△2,467,981
	23,394		23,394	固定負債	9,333,333	10,951,296	△1,617,963
固定資産	543,303,847	571,496,175	△28,192,328	設備資金借入金	210,519,240	237,537,630	△27,018,390
基本財産	424,044,250	453,498,738	△29,454,488	長期運営資金借入金	129,294,000	149,088,000	△19,794,000
土地	83,516,160	83,516,160	0	リース債務	22,360,000	25,480,000	△3,120,000
建物	567,077,855	567,077,855	0	退職給付引当金	8,500,140	12,215,830	△3,715,690
建物減価償却累計額	△244,285,950	△229,495,751	△14,790,199	負債の部合計	50,365,100	50,753,800	△388,700
建物附属設備	245,037,456	245,037,456	0				
建物附属設備減価償却累計額	△227,301,271	△212,636,982	△14,664,289	純資産の部	291,155,931	319,129,876	△27,973,945
その他の固定資産	119,259,597	117,997,437	1,262,160	基本金			
建物	228,480	228,480	0	第1号基本金	185,443,473	185,443,473	0
建物減価償却累計額	△228,479	△214,768	△13,711	国庫補助金等特別積立金	185,443,473	185,443,473	0
建物附属設備	81,190,320	81,190,320	0	その他の積立金	117,044,655	127,727,858	△10,683,203
建物附属設備減価償却累計額	△8,161,686	△2,667,820	△5,493,866	次期繰越活動増減差額	65,369,990	90,940,234	△25,570,244
構築物	42,906,206	42,906,206	0	(うち当期活動増減差額)	△25,570,244	△3,797,513	△21,772,731
構築物減価償却累計額	△39,871,494	△37,243,169	△2,628,325				
機械及び装置	598,500	8,624,070	△8,025,570				
機械及び装置減価償却累計額	△598,499	△8,409,052	7,810,553				
車輦運搬具	20,374,537	20,374,537	0				
車輦運搬具減価償却累計額	△15,558,890	△13,390,471	△2,168,419				
器具及び備品	46,992,756	44,836,391	2,156,365				
器具及び備品減価償却累計額	△23,033,005	△37,026,662	13,993,657				
有形リース資産	12,059,170	15,326,470	△3,267,300				
ソフトウェア	524,518	786,318	△261,800				
無形リース資産	1,710,850	2,395,190	△684,340				
長期前払費用	116,313	271,397	△155,084				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	367,858,118	404,111,565	△36,253,447
資産の部合計	659,014,049	723,241,441	△64,227,392	負債及び純資産の部合計	659,014,049	723,241,441	△64,227,392

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並び器具及び備品一定額法
- ・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方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。
- ・退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

職員の退職金の支給に備えるため、当法人の退職金支給規定に従い、当期末要支給額を計上している。

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 玉樹拠点区分

「特別養護老人ホーム玉樹」
「ショートステイ玉樹」
「デイサービス玉樹」
「デイサービスじゅげむ」
「居宅介護支援事業所玉樹」

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	83,516,160	0	0	83,516,160
建物	337,582,104	0	14,790,199	322,791,905
建物附属設備	32,400,474	0	14,664,289	17,736,185
合計	453,498,738	0	29,454,488	424,044,250

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	83,516,160円
建物（基本財産）	322,791,905円
建物附属設備（基本財産）	17,736,185円

計 424,044,250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

間接法による表示のため、該当なし

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	68,850,377	0	68,850,377
短期貸付金	23,394	0	23,394
合計	68,873,771	0	68,873,771

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
該当なし

(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								
現金預金								45,680,348
現金	小口現金				運転資金として			68,419
	立替現金				運転資金として			68,900
	その他				運転資金として			308,704
					小計			446,023
普通預金	常陽銀行				運転資金として			45,234,325
事業未収金	国保連				社会福祉事業のため			54,052,847
	利用者				社会福祉事業のため			14,797,530
					小計			68,850,377
貯蔵品								655,400
立替金	職員							334,733
	令和4年度労働保険料							88,408
					小計			423,141
前払費用（資金外取引）	火災保険料				社会福祉事業のため			77,542
短期貸付金	職員				社会福祉事業のため			23,394
流動資産合計								115,710,202
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1				第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用			83,516,160
建物	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2005年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	524,365,000	214,465,264	309,899,736
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2011年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	42,712,855	29,820,686	12,892,169
					小計			322,791,905
建物附属設備	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2005年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	78,250,226	75,073,266	3,176,960
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2005年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	74,614,785	71,585,424	3,029,361
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2005年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	57,778,802	55,432,981	2,345,821
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2005年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	10,292,163	9,504,492	787,671
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2011年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	5,683,230	4,505,849	1,177,381
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2011年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	5,569,250	4,415,478	1,153,772
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2011年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	3,885,000	3,080,157	804,843
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2016年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	7,884,000	3,257,404	4,626,596
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2016年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	1,080,000	446,220	633,780
					小計			17,736,185
基本財産合計								424,044,250
(2) その他の固定資産								
建物	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2005年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	228,480	228,479	1
建物附属設備	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2019年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	933,020	369,318	563,702
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2020年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	1,477,300	280,440	1,196,860
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2021年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	880,000	117,920	762,080
	(玉樹)茨城県結城郡八千代町菅谷1021-1	2021年度			第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	77,900,000	7,394,008	70,505,992
					小計			73,028,635
構築物	外構 他4件				社会福祉事業に使用している	42,906,206	39,871,494	3,034,712
機械及び装置	浴室ヒーター				社会福祉事業に使用している	598,500	598,499	1
車輛運搬具	キャバパン リフト付き送迎車 他7件				社会福祉事業に使用している	20,374,537	15,558,890	4,815,647
器具及び備品	ピーラー 他56件				社会福祉事業に使用している	46,992,756	23,033,005	23,959,751
有形リース資産	ほのぼのシステムリプレイス 他8件				社会福祉事業に使用している	41,928,820	29,869,650	12,059,170
ソフトウェア	玉樹ホームページ 他4件				社会福祉事業に使用している	2,250,760	1,726,242	524,518
無形リース資産	PRIMERGY RX2520 M5 他				社会福祉事業に使用している	3,421,700	1,710,850	1,710,850
長期前払費用	前払火災保険料				社会福祉事業に使用している			116,313
その他の固定資産	出資証券				社会福祉事業に使用している	10,000	0	10,000
その他の固定資産合計								46,230,962
固定資産合計								543,303,847
資産合計								659,014,049
II 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金								7,391,290
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構							25,000,000
	常陽銀行 八千代支店							3,672,000
	常陽銀行 八千代支店							2,808,000
	常陽銀行 八千代支店							804,000
	常陽銀行 八千代支店							3,240,000
					小計			35,524,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	福祉医療機構							2,292,000
	福祉医療機構							828,000
					小計			3,120,000
1年以内返済予定リース債務	デマンドシステム 他7件							5,252,280
未払費用	3月分給与、社会保険料							18,909,834
職員預り金	源泉所得税、他							1,105,954
賞与引当金	令和5年度夏季賞与当期引当額							9,333,333
流動負債合計								80,636,691
2 固定負債								
設備資金借入金	福祉医療機構							50,000,000
	常陽銀行 八千代支店							46,738,000
	常陽銀行 八千代支店							19,262,000
	常陽銀行 八千代支店							804,000
	常陽銀行 八千代支店							12,490,000
					小計			129,294,000
長期運営資金借入金	福祉医療機構							16,426,000
	福祉医療機構							5,934,000
					小計			22,360,000
リース債務	デマンドシステム 他6件							8,500,140
退職給付引当金	職員退職給付見積額							50,365,100
固定負債合計								210,519,240
負債合計								291,155,931
差引純資産								367,858,118