

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	介護保険事業収入	636,330,000	652,452,332	-16,122,332
		就労支援事業収入	21,850,000	19,548,951	2,301,049
		障害福祉サービス等事業収入	74,345,000	75,554,045	-1,209,045
		医療事業収入	0	-37,724	37,724
		研究センター事業収入	155,201,000	151,808,833	3,392,167
		その他の事業収入	20,000	0	20,000
		受取利息配当金収入	1,000	2,656	-1,656
		その他の収入	6,022,000	5,987,351	34,649
	事業活動収入計(1)		893,769,000	905,316,444	-11,547,444
	支出	人件費支出	565,828,000	566,325,256	-497,256
		事業費支出	123,792,000	124,473,382	-681,382
		事務費支出	122,129,000	114,974,738	7,154,262
		就労支援事業支出	21,850,000	20,481,936	1,368,064
		利用者負担軽減額	4,600,000	4,449,881	150,119
その他の支出		2,412,000	2,228,795	183,205	
事業活動支出計(2)		840,611,000	832,933,988	7,677,012	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		53,158,000	72,382,456	-19,224,456	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,000,000	4,392,279	-3,392,279
		施設整備等収入計(4)		1,000,000	4,392,279
	支出	設備資金借入金元金償還支出	26,242,000	26,242,000	0
		固定資産取得支出	3,222,000	5,553,644	-2,331,644
		ファイナンス・リース債務の返済支出	556,000	277,992	278,008
		その他の施設整備等による支出	20,000	8,300	11,700
	施設整備等支出計(5)		30,040,000	32,081,936	-2,041,936
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-29,040,000	-27,689,657	-1,350,343	
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入	854,000	854,000	0
		その他の活動収入計(7)		854,000	854,000
	支出	積立資産支出	112,252,000	112,251,327	673
		その他の活動による支出	50,000	50,000	0
		その他の活動支出計(8)		112,302,000	112,301,327
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-111,448,000	-111,447,327	-673
予備費支出(10)		7,455,000	—	7,455,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-94,785,000	-66,754,528	-28,030,472	
前期末支払資金残高(12)		435,988,000	435,988,399	-399	
当期末支払資金残高(11)+(12)		341,203,000	369,233,871	-28,030,871	

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	652,452,332	668,063,017	-15,610,685
		就労支援事業収益	19,548,951	13,091,007	6,457,944
		障害福祉サービス等事業収益	75,554,045	77,679,153	-2,125,108
		医療事業収益	-37,724	11,202,039	-11,239,763
		研究センター事業収益	151,808,833	151,440,873	367,960
		その他の事業収益	0	10,000	-10,000
		サービス活動収益計(1)	899,326,437	921,486,089	-22,159,652
	費用	人件費	566,049,784	574,577,232	-8,527,448
		事業費	124,516,482	111,917,531	12,598,951
		事務費	114,974,738	120,446,213	-5,471,475
		就労支援事業費用	20,655,855	16,203,593	4,452,262
		利用者負担軽減額	4,449,881	4,390,462	59,419
		減価償却費	53,496,014	53,000,082	495,932
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-25,451,323	-24,811,415	-639,908
サービス活動費用計(2)	858,691,431	855,723,698	2,967,733		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,635,006	65,762,391	-25,127,385		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,656	6,482	-3,826
		その他のサービス活動外収益	5,987,351	5,488,947	498,404
		サービス活動外収益計(4)	5,990,007	5,495,429	494,578
	費用	その他のサービス活動外費用	2,228,795	2,319,770	-90,975
		サービス活動外費用計(5)	2,228,795	2,319,770	-90,975
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,761,212	3,175,659	585,553
経常増減差額(7)=(3)+(6)		44,396,218	68,938,050	-24,541,832	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,392,279	1,110,000	3,282,279
		その他の特別収益	854,000	995,000	-141,000
		特別収益計(8)	5,246,279	2,105,000	3,141,279
	費用	固定資産売却損・処分損	9	14	-5
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)	-3	-12	9
		国庫補助金等特別積立金積立額	4,392,279	6,241,303	-1,849,024
		その他の特別損失	50,000	250,000	-200,000
特別費用計(9)	4,442,285	6,491,305	-2,049,020		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	803,994	-4,386,305	5,190,299		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		45,200,212	64,551,745	-19,351,533	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	493,074,787	478,527,322	14,547,465	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	538,274,999	543,079,067	-4,804,068	
	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)	112,251,327	50,004,280	62,247,047	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	426,023,672	493,074,787	-67,051,115	

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	424,582,542	502,982,737	-78,400,195	流 動 負 債	107,221,949	119,938,293	-12,716,344
現 金 預 金	300,565,271	370,898,484	-70,333,213	事 業 未 払 金	48,304,363	58,806,718	-10,502,355
事 業 未 収 金	119,725,845	128,322,144	-8,596,299	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 金	25,621,000	26,242,000	-621,000
未 収 金	20,698	21,905	-1,207	1 年 以 内 返 済 予 定 リ ー ス 債 務	0	277,992	-277,992
貯 蔵 品	2,037,893	963,280	1,074,613	預 り	472,918	670,362	-197,444
商 品 ・ 製 品	571,535	720,254	-148,719	職 員 預 り 金	5,846,585	6,688,666	-842,081
原 材 料	153,270	108,338	44,932	賞 与 引 当 金	26,977,083	27,252,555	-275,472
立 替 金	1,508,030	1,948,332	-440,302	固 定 負 債	421,280,000	446,901,000	-25,621,000
固 定 資 産	1,366,757,200	1,302,775,184	63,982,016	設 備 資 金 借 入 金	421,280,000	446,901,000	-25,621,000
基 本 財 産	1,068,152,789	1,114,635,372	-46,482,583	負 債 の 部 合 計	528,501,949	566,839,293	-38,337,344
土 地	43,724,108	43,724,108	0	純 資 産 の 部			
建 物	1,022,547,681	1,069,030,264	-46,482,583	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
定 期 預 金	1,881,000	1,881,000	0	基 本 金	1,881,000	1,881,000	0
そ の 他 の 固 定 資 産	298,604,411	188,139,812	110,464,599	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	568,307,715	589,588,762	-21,281,047
構 築 物	5,852,047	6,282,239	-430,192	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	568,307,715	589,588,762	-21,281,047
機 械 及 び 装 置	5	5	0	そ の 他 の 積 立 金	266,625,406	154,374,079	112,251,327
車 輛 運 搬 具	5,925,301	6,665,174	-739,873	そ の 他 の 積 立 金	266,625,406	154,374,079	112,251,327
器 具 及 び 備 品	18,043,993	18,427,711	-383,718	建 築 資 金 積 立 金 (老 健)	40,000,000	40,000,000	0
有 形 リ ー ス 資 産	0	231,660	-231,660	修 繕 積 立 金 (老 健)	24,900,000	24,900,000	0
権 利	865,200	865,200	0	修 繕 積 立 金 (G H分)	86,700,000	24,448,673	62,251,327
ソ フ ト ウ ェ ア	1,199,819	1,166,304	33,515	資 産 購 入 積 立 金 (G H)	5,025,406	5,025,406	0
そ の 他 の 積 立 資 産	266,625,406	154,374,079	112,251,327	活 動 支 援 積 立 金 (本 部)	10,000,000	10,000,000	0
建 築 資 金 積 立 資 産 (老 健)	40,000,000	40,000,000	0	修 繕 積 立 金 (サンサン)	50,000,000	50,000,000	0
修 繕 積 立 資 産 (老 健)	24,900,000	24,900,000	0	修 繕 積 立 金 (センター)	50,000,000	0	50,000,000
修 繕 積 立 資 産 (G H分)	86,700,000	24,448,673	62,251,327	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	426,023,672	493,074,787	-67,051,115
資 産 購 入 積 立 資 産 (G H)	5,025,406	5,025,406	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (う ち 当 期 活 動 増 減 差 額)	45,200,212	64,551,745	-19,351,533
活 動 支 援 積 立 資 産 (本 部)	10,000,000	10,000,000	0				
修 繕 積 立 資 産 (サンサン)	50,000,000	50,000,000	0				
修 繕 積 立 資 産 (センター)	50,000,000	0	50,000,000				
長 期 前 払 費 用	92,640	127,440	-34,800	純 資 産 の 部 合 計	1,262,837,793	1,238,918,628	23,919,165
資 産 の 部 合 計	1,791,339,742	1,805,757,921	-14,418,179	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,791,339,742	1,805,757,921	-14,418,179

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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
時価のないもの：移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産：定額法
- 無形固定資産：定額法
- 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、残存価格をゼロとする定額法によっている

(4) 引当金の計上基準

- 賞与引当金：職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

(5) 消費税等の処理方法

- 消費税等の会計処理は、税込方式によっている

(6) リース取引の処理方法

- ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている
ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

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

(独)福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している
掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている

(1) 法人全体の計算書類 ○第一号第一様式 ○第二号第一様式 ○第三号第一様式

(2) 事業区分別内訳表 ○第一号第二様式 ○第二号第二様式 ○第三号第二様式

※当法人では、社会福祉事業のみを実施しているため作成していない

(3) 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

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ ルミナス大府拠点(社会福祉事業)

「介護老人保健施設事業」

「短期入所療養介護事業」

「通所リハビリテーション事業」

「訪問リハビリテーション事業」

「認知症対応型共同生活介護事業」

「ふれあい事業」

ウ 大府センター拠点(社会福祉事業)

「運営事業」

「支援センター事業」

「研修事業」

「研究事業」

エ サンサン大府拠点(社会福祉事業)

「指定就労継続支援B型事業」

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	43,724,108	0	0	43,724,108
建物	1,069,030,264	0	46,282,583	1,022,547,681
定期預金	1,881,000	0	0	1,881,000
合 計	1,114,635,372	0	46,482,583	1,068,152,789

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 器具備品 PC等の廃棄に伴う取崩額 3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

建物（基本財産） 介護老人保健施設ルミナス大府 606,012,310円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 446,280,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	43,724,108	0	43,724,108
建物（基本財産）	2,083,559,696	1,061,012,015	1,022,547,681
定期預金 基本金	1,881,000	0	1,881,000
構築物 グラーストラップ 他	10,898,524	5,046,477	5,852,047
機械・装置 針金綴機他	4,980,000	4,979,995	5
車両運搬具 トヨタハイエース他	17,790,548	11,865,247	5,925,301
器具及び備品 コインランドリー他	113,926,582	95,882,589	18,043,993
有形リース資産 生ごみ処理機他	8,427,888	8,427,888	0
権利 電話加入権	865,200	0	865,200
ソフトウェア WinCare47代ソス一式他	5,555,462	4,355,643	1,199,819
その他の積立資産 修繕積立金他	266,625,406	0	266,625,406
長期前払費用 リサイクル料金	92,640	0	92,640
合 計	2,558,327,054	1,191,569,854	1,366,757,200

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	119,725,845	0	119,725,845
未収金	20,698	0	20,698
立替金	1,508,030	0	1,508,030
合 計	121,254,573	0	121,254,573

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである

該当なし

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						
現金預金	小口現金 三菱UFJ銀行大府支店 JAあいち知多大府西支店	—	運転資金として	—	—	300,565,271
事業未収金	介護報酬他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他で使用している	—	—	119,725,845
未収金	自販機手数料他	—	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府で使用している	—	—	20,698
貯蔵品	非常食品、DCMテキスト他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他で使用している	—	—	2,037,893
商品・製品	葉袋、封筒、石鹸他	—	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府で使用している	—	—	571,535
原材料	封筒、上質紙等	—	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府で使用している	—	—	153,270
立替金	労働保険料他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他で使用している	—	—	1,508,030
流動資産合計						424,582,542
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(サンサン大府拠点) 大府市半月町三丁目287番地	2003年度	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	—	—	43,724,108
建物	(ルミナス大府拠点) 大府市半月町三丁目290番地	2000年度	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府	1,307,052,569	701,040,259	606,012,310
	(ルミナス大府拠点) 大府市半月町三丁目289番地	2001年度	第2種社会福祉事業であるグループホームルミナス大府	46,828,500	33,538,467	13,290,033
	(大府センター拠点) 大府市半月町三丁目294番地	2000年度	第2種社会福祉事業である認知症介護研究・研修大府センター	525,751,800	209,347,346	316,404,454
	(サンサン大府拠点) 大府市半月町三丁目287番地	2003年度	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府	183,811,377	109,109,379	74,701,998
	(サンサン大府拠点) 大府市半月町三丁目287番地	2011年度	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府倉庫	20,115,450	7,976,564	12,138,886
			小計			1,022,547,681
定期預金	三菱UFJ銀行大府支店	—	基本金	—	—	1,881,000
基本財産合計						1,068,152,789
(2) その他の固定資産						
構築物	グリースラップ 他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他で使用している	10,898,524	5,046,477	5,852,047
機械及び装置	針金綴機他	—	第2種社会福祉事業である障害者福祉施設サンサン大府で使用している	4,980,000	4,979,995	5
車輛運搬具	トヨタハイース他11台	—	利用者送迎用他	17,790,548	11,865,247	5,925,301
器具及び備品	コイントラリー他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他で使用している	113,926,582	95,882,589	18,043,993
有形リース資産	生ごみ処理機他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他で使用している	8,427,888	8,427,888	0
権利	電話加入権	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他で使用している	865,200	0	865,200
ソフトウェア	介護報酬計算ソフト他	—	第2種社会福祉事業である無料又は低額で実施する介護老人保健施設ルミナス大府他で使用している	5,555,462	4,355,643	1,199,819
その他の積立資産						
建築資金積立資産(老健)	三菱UFJ銀行大府支店	—	建物等建築のための定期預金	—	—	40,000,000
修繕積立資産(老健)	三菱UFJ銀行大府支店	—	建物等修繕のための定期預金	—	—	24,900,000
修繕積立資産(GH分)	三菱UFJ銀行大府支店	—	建物等修繕のための定期預金	—	—	86,700,000
資産購入積立資産(GH)	三菱UFJ銀行大府支店・JAあいち知多大府西支店	—	固定資産等購入のための定期預金	—	—	5,025,406
活動支援積立資産(本部)	三菱UFJ銀行大府支店	—	他拠点活動支援のための定期預金	—	—	10,000,000
修繕積立資産(サンサン)	三菱UFJ銀行大府支店	—	建物等修繕のための定期預金	—	—	50,000,000
修繕積立資産(センター)	三菱UFJ銀行大府支店	—	建物等修繕のための定期預金	—	—	50,000,000
			小計			266,625,406
長期前払費用	車両リサイクル料金	—	利用者送迎用他	92,640	—	92,640
その他の固定資産合計						298,604,411
固定資産合計						1,366,757,200
資産合計						1,791,339,742
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	水道光熱費他	—		—	—	48,304,363
1年以内返済予定設備資金借入金	大府市他	—		—	—	25,621,000
預り金	源泉所得税他	—		—	—	472,918
職員預り金	源泉所得税他	—		—	—	5,846,585
賞与引当金	職員賞与	—		—	—	26,977,083
流動負債合計						107,221,949
2 固定負債						
設備資金借入金	大府市他	—		—	—	421,280,000
固定負債合計						421,280,000
負債合計						528,501,949
差引純資産						1,262,837,793