

令和4年度



社会福祉法人 みぎわ会

みぎわ会

決算書

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	693,666,000	679,493,431	14,172,569
		老人福祉事業収入	133,972,750	133,986,350	△ 13,600
		保育事業収入	0	0	0
		その他の事業収入	14,978,000	15,309,927	△ 331,927
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		経常経費寄附金収入	1,530,000	1,630,000	△ 100,000
		受取利息配当金収入	184,400	325,162	△ 140,762
		その他の収入	8,627,618	8,749,943	△ 122,325
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0
		事業活動収入計(1)	852,958,768	839,494,813	13,463,955
	支出	人件費支出	614,181,241	614,758,547	△ 577,306
		事業費支出	153,391,653	154,693,376	△ 1,301,723
		事務費支出	65,644,243	66,869,270	△ 1,225,027
		支払利息支出	20,400	20,400	0
		その他の支出	1,146,000	1,653,195	△ 507,195
		流動資産評価益等による資金減少額	0	0	0
		事業活動支出計(2)	834,383,537	837,994,788	△ 3,611,251
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		18,575,231	1,500,025	17,075,206
施設整備等による収支	収入	施設整備補助金収入	18,902,000	17,681,000	1,221,000
		固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	18,902,000	17,681,000	1,221,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,670,000	10,670,000	0
		固定資産取得支出	44,894,715	44,634,474	260,241
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	55,564,715	55,304,474	260,241
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 36,662,715	△ 37,623,474	960,759
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	480,000	480,000	0
		積立資産取崩収入	5,740,000	5,740,550	△ 550
		拠点区分間繰入金収入	12,584,993	0	12,584,993
		サービス区分間繰入金収入	450,000	0	450,000
		その他の活動収入計(7)	19,254,993	6,220,550	13,034,443
	支出	投資有価証券取得支出	0	0	0
		長期貸付金支出(奨学資金貸付)	5,740,000	5,780,000	△ 40,000
		積立資産支出	17,740,753	17,301,332	439,421
		拠点区分間繰入金支出	12,584,993	0	12,584,993
		サービス区分間繰入金支出	450,000	0	450,000
		その他の活動による支出	28,000	0	28,000
		その他の活動支出計(8)	36,543,746	23,081,332	13,462,414
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 17,288,753	△ 16,860,782	△ 427,971
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△ 35,376,237	△ 52,984,231	17,607,994	
前期末支払資金残高(12)		875,544,862	875,544,862		
当期末支払資金残高(11)+(12)		840,168,625	822,560,631	17,607,994	

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	679,493,431	700,989,359	△ 21,495,928
		老人福祉事業収益	133,986,350	133,583,007	403,343
		保育事業収益	0	894,600	△ 894,600
		その他の事業収益	15,309,927	4,410,600	10,899,327
		経常経費寄附金収益	1,630,000	4,077,286	△ 2,447,286
		サービス活動収益計(1)	830,419,708	843,954,852	△ 13,535,144
	費用	人件費	622,769,360	616,484,335	6,285,025
		事業費	154,758,569	145,776,039	8,982,530
		事務費	66,800,911	63,625,142	3,175,769
		減価償却費	80,523,724	80,483,513	40,211
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 37,457,523	△ 40,281,999	2,824,476	
サービス活動費用計(2)		887,395,041	866,087,030	21,308,011	
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△ 56,975,333	△ 22,132,178	△ 34,843,155	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	329,513	280,004	49,509
		有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券評価益	1,018,600	0	1,018,600
		その他のサービス活動外収益	15,482,675	11,947,037	3,535,638
		サービス活動外収益計(4)	16,830,788	12,227,041	4,603,747
	費用	支払利息	20,400	61,200	△ 40,800
		有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券評価損	770,000	448,800	321,200
		その他のサービス活動外費用	1,653,195	1,089,732	563,463
サービス活動外費用計(5)		2,443,595	1,599,732	843,863	
サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)		14,387,193	10,627,309	3,759,884	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 42,588,140	△ 11,504,869	△ 31,083,271	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	17,681,000	1,212,000	16,469,000
		固定資産売却益	0	0	0
		特別収益計(8)	17,681,000	1,212,000	16,469,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	17,681,000	1,212,000	16,469,000
		特別費用計(9)	17,681,001	1,212,000	16,469,001
	特別増減差額(10)=(8)－(9)		△ 1	0	△ 1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 42,588,141	△ 11,504,869	△ 31,083,272	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		1,106,104,734	1,117,034,575	△ 10,929,841
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,063,516,593	1,105,529,706	△ 42,013,113
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,740,990	5,741,430	△ 440
	その他の積立金積立額(16)		10,989,104	5,166,402	5,822,702
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)－(16)		1,058,268,479	1,106,104,734	△ 47,836,255

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	911,063,828	940,474,654	△ 29,410,826	流動負債	142,181,339	131,815,210	10,366,129
現金預金	767,039,429	804,116,522	△ 37,077,093	事業未払金	77,674,061	54,103,679	23,570,382
有価証券	10,000	131,000	△ 121,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	10,670,000	△ 10,670,000
商品・製品	186,858	255,252	△ 68,394	職員預り金	2,244,314	2,778,355	△ 534,041
事業未収金	109,470,842	115,460,373	△ 5,989,531	前受金	0	0	0
未収補助金	29,916,000	15,200,600	14,715,400	前受収益	0	0	0
立替金	1,393,104	1,219,490	173,614	仮受金	8,397,964	7,792,506	605,458
前払金	0	0	0	賞与引当金	53,865,000	56,470,670	△ 2,605,670
前払費用	3,047,595	4,091,417	△ 1,043,822				
固定資産	1,591,697,665	1,621,792,104	△ 30,094,439	固定負債	110,241,396	117,748,126	△ 7,506,730
基本財産	1,009,594,615	1,047,693,944	△ 38,099,329	設備資金借入金	0	0	0
土地	117,738,434	117,738,434	0	退職給付引当金	108,741,396	116,248,126	△ 7,506,730
建物	2,814,920,585	2,792,563,085	22,357,500	長期預り金	1,500,000	1,500,000	0
構築物	102,222,812	102,222,812	0				
減価償却累計額△	2,025,287,216	1,964,830,387	60,456,829	負債の部合計	252,422,735	249,563,336	2,859,399
その他の固定資産	582,103,050	574,098,160	8,004,890	純 資 産 の 部			
構築物	4,030,040	4,030,040	0	基本金	259,867,176	259,867,176	0
機械及び装置	12,873,990	12,873,990	0	国庫補助金等特別積立金	538,776,721	558,553,244	△ 19,776,523
車輜運搬具	31,184,983	30,393,856	791,127	その他の積立金	393,426,382	388,178,268	5,248,114
器具及び備品	376,749,630	356,058,136	20,691,494	次期繰越活動増減差額	1,058,268,479	1,106,104,734	△ 47,836,255
減価償却累計額△	339,438,509	320,157,416	19,281,093	(うち当期活動増減差額)	△ 42,588,141	△ 11,504,869	△ 31,083,272
ソフトウェア	11,208,684	11,208,684	0	純資産の部合計	2,250,338,758	2,312,703,422	△ 62,364,664
投資有価証券	30,062,800	9,814,200	20,248,600	負債及び純資産の部合計	2,502,761,493	2,562,266,758	△ 59,505,265
長期貸付金（奨学金）	11,040,000	5,740,000	5,300,000				
退職給付引当資産	69,422,750	74,424,652	△ 5,001,902				
長期預り金積立資産	1,500,000	1,500,000	0				
その他の積立資産	373,426,382	388,178,268	△ 14,751,886				
リサイクル預託金	42,300	33,750	8,550				
資産の部合計	2,502,761,493	2,562,266,758	△ 59,505,265				

みぎわ会社会福祉事業区分 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			本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部拠点	ハンナ館拠点	いずみ寮拠点	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	596,175,209	83,318,222	0	0	679,493,431	0	679,493,431	
		老人福祉事業収入	0	0	2,990,100	31,950,850	99,045,400	133,986,350	0	133,986,350	
		保育事業収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の事業収入	0	12,808,040	982,887	439,000	1,080,000	15,309,927	0	15,309,927	
		借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		経常経費寄附金収入	1,630,000	0	0	0	0	1,630,000	0	1,630,000	
		受取利息配当金収入	311,802	12,033	997	145	185	325,162	0	325,162	
		その他の収入	548,958	3,030,367	3,000	635,010	4,532,608	8,749,943	0	8,749,943	
		流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0	0	0	
		事業活動収入計(1)	2,490,760	612,025,649	87,295,206	33,025,005	104,658,193	839,494,813	0	839,494,813	
	支出	人件費支出	2,730,000	464,827,294	74,330,012	13,010,616	59,860,625	614,758,547	0	614,758,547	
		事業費支出	521,435	110,956,321	8,862,967	8,404,051	25,948,602	154,693,376	0	154,693,376	
		事務費支出	1,897,901	50,640,579	3,128,647	4,173,697	7,028,446	66,869,270	0	66,869,270	
		支払利息支出	0	20,400	0	0	0	20,400	0	20,400	
		その他の支出	430,474	1,195,368	27,353	0	0	1,653,195	0	1,653,195	
		流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0	
		事業活動支出計(2)	5,579,810	627,639,962	86,348,979	25,588,364	92,837,673	837,994,788	0	837,994,788	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,089,050	△ 15,614,313	946,227	7,436,641	11,820,520	1,500,025	0	1,500,025	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	17,681,000	0	0	0	17,681,000	0	17,681,000	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		施設整備等収入計(4)	0	17,681,000	0	0	0	17,681,000	0	17,681,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	10,670,000	0	0	0	10,670,000	0	10,670,000	
		固定資産取得支出	4,770,700	37,892,379	1,585,480	162,916	222,999	44,634,474	0	44,634,474	
		施設整備等支出計(5)	4,770,700	48,562,379	1,585,480	162,916	222,999	55,304,474	0	55,304,474	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 4,770,700	△ 30,881,379	△ 1,585,480	△ 162,916	△ 222,999	△ 37,623,474	0	△ 37,623,474	
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	480,000	0	0	0	0	480,000	0	480,000	
		積立資産取崩収入	5,740,000	0	550	0	0	5,740,550	0	5,740,550	
		拠点区分間繰入金収入	11,334,253	1,258,260	0	0	0	12,592,513	△ 12,592,513	0	
		サービス区分間繰入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他の活動収入計(7)	17,554,253	1,258,260	550	0	0	18,813,063	△ 12,592,513	6,220,550	
		支出	投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金支出(奨学資金貸付)		5,780,000	0	0	0	0	5,780,000	0	5,780,000	
	積立資産支出		3,940,000	6,316,579	0	0	7,044,753	17,301,332	0	17,301,332	
	拠点区分間繰入金支出		0	0	766,020	7,273,725	4,552,768	12,592,513	△ 12,592,513	0	
	サービス区分間繰入金支出		0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の活動による支出		0	0	0	0	0	0	0	0	
	その他の活動支出計(8)		9,720,000	6,316,579	766,020	7,273,725	11,597,521	35,673,845	△ 12,592,513	23,081,332	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,834,253	△ 5,058,319	△ 765,470	△ 7,273,725	△ 11,597,521	△ 16,860,782	0	△ 16,860,782	
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△ 25,497	△ 51,554,011	△ 1,404,723	0	0	△ 52,984,231	0	△ 52,984,231	
	前期末支払資金残高(11)		110,557,599	675,450,539	87,967,406	1,569,318	0	875,544,862	0	875,544,862	
当期末支払資金残高(10)+(11)		110,532,102	623,896,528	86,562,683	1,569,318	0	822,560,631	0	822,560,631		

みぎわ会社会福祉事業区分 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		本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部 拠点	ハンナ館拠 点	いずみ寮拠点	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	596,175,209	83,318,222	0	0	679,493,431	0	679,493,431
	老人福祉事業収益	0	0	2,990,100	31,950,850	99,045,400	133,986,350	0	133,986,350
	保育事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	0	12,808,040	982,887	439,000	1,080,000	15,309,927	0	15,309,927
	経常経費寄附金収益	1,630,000	0	0	0	0	1,630,000	0	1,630,000
	サービス活動収益計(1)	1,630,000	608,983,249	87,291,209	32,389,850	100,125,400	830,419,708	0	830,419,708
	費用								
	人件費	2,730,000	471,465,946	75,048,360	13,510,616	60,014,438	622,769,360	0	622,769,360
	事業費	521,435	111,006,424	8,862,967	8,404,051	25,963,692	154,758,569	0	154,758,569
サービス活動増減の部	事務費	1,898,341	50,640,579	3,128,647	4,173,697	6,959,647	66,800,911	0	66,800,911
	減価償却費	17,727,177	55,615,755	3,219,829	1,055,832	2,905,131	80,523,724	0	80,523,724
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,899,435	△ 31,496,069	△ 1,620,284	△ 131,730	△ 310,005	△ 37,457,523	0	△ 37,457,523
	サービス活動費用計(2)	18,977,518	657,232,635	88,639,519	27,012,466	95,532,903	887,395,041	0	887,395,041
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 17,347,518	△ 48,249,386	△ 1,348,310	5,377,384	4,592,497	△ 56,975,333	0	△ 56,975,333
サービス活動外増減の部	収益								
	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	受取利息配当金収益	315,687	12,033	1,297	145	351	329,513	0	329,513
	有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券評価益	1,018,600	0	0	0	0	1,018,600	0	1,018,600
	その他のサービス活動外収益	548,958	9,763,099	3,000	635,010	4,532,608	15,482,675	0	15,482,675
	サービス活動外収益計(4)	1,883,245	9,775,132	4,297	635,155	4,532,959	16,830,788	0	16,830,788
	費用								
	支払利息	0	20,400	0	0	0	20,400	0	20,400
	有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
特別増減の部	投資有価証券評価損	770,000	0	0	0	0	770,000	0	770,000
	その他のサービス活動外費用	430,474	1,195,368	27,353	0	0	1,653,195	0	1,653,195
	サービス活動外費用計(5)	1,200,474	1,215,768	27,353	0	0	2,443,595	0	2,443,595
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	682,771	8,559,364	△ 23,056	635,155	4,532,959	14,387,193	0	14,387,193
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 16,664,747	△ 39,690,022	△ 1,371,366	6,012,539	9,125,456	△ 42,588,140	0	△ 42,588,140
	収益								
	施設整備等補助金収益	0	17,681,000	0	0	0	17,681,000	0	17,681,000
	拠点区分間繰入金収益	11,334,253	1,258,260	0	0	0	12,592,513	△ 12,592,513	0
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	11,334,253	18,939,260	0	0	0	30,273,513	△ 12,592,513	17,681,000
	費用								
特別増減の部	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	1	0	0	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	17,681,000	0	0	0	17,681,000	0	17,681,000
	災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	766,020	7,273,725	4,552,768	12,592,513	△ 12,592,513	0
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	事業区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別費用計(9)	0	17,681,000	766,021	7,273,725	4,552,768	30,273,514	△ 12,592,513	17,681,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,334,253	1,258,260	△ 766,021	△ 7,273,725	△ 4,552,768	△ 1	0	△ 1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,330,494	△ 38,431,762	△ 2,137,387	△ 1,261,186	4,572,688	△ 42,588,141	0	△ 42,588,141
	前期繰越活動増減差額(12)	257,986,958	744,083,033	96,973,766	3,742,387	3,318,590	1,106,104,734	0	1,106,104,734
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	252,656,464	705,651,271	94,836,379	2,481,201	7,891,278	1,063,516,593	0	1,063,516,593
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,740,440	0	550	0	0	5,740,990	0	5,740,990
	その他の積立金積立額(16)	3,943,885	0	300	0	7,044,919	10,989,104	0	10,989,104
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	254,453,019	705,651,271	94,836,629	2,481,201	846,359	1,058,268,479	0	1,058,268,479

みぎわ会社会福祉事業区分 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	本部拠点	みぎわ園拠点	居宅支援部拠点	ハンナ館拠点	いずみ寮拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	126,591,579	683,638,171	91,959,786	15,581,633	11,751,247	929,522,416	△ 18,458,588	911,063,828
現金預金	115,049,934	559,267,519	78,064,839	13,638,633	1,018,504	767,039,429	0	767,039,429
有価証券	10,000	0	0	0	0	10,000	0	10,000
商品・製品	0	62,657	0	0	124,201	186,858	0	186,858
事業未収金	11,334,253	102,482,688	13,861,947	0	250,542	127,929,430	△ 18,458,588	109,470,842
未収補助金	0	17,681,000	0	1,910,000	10,325,000	29,916,000	0	29,916,000
立替金	197,392	1,195,712	0	0	0	1,393,104	0	1,393,104
前払金	0	0	0	0	0	0	0	0
前払費用	0	2,948,595	33,000	33,000	33,000	3,047,595	0	3,047,595
固定資産	422,877,954	1,067,355,666	43,677,068	11,248,846	46,538,131	1,591,697,665	0	1,591,697,665
基本財産	291,791,791	690,298,698	27,504,126	0	0	1,009,594,615	0	1,009,594,615
土地	117,738,434	0	0	0	0	117,738,434	0	117,738,434
建物	619,414,367	2,103,037,717	92,468,501	0	0	2,814,920,585	0	2,814,920,585
構築物	66,051,412	36,171,400	0	0	0	102,222,812	0	102,222,812
減価償却費累計額△	511,412,422	1,448,910,419	64,964,375	0	0	2,025,287,216	0	2,025,287,216
その他の固定資産	131,086,163	377,056,968	16,172,942	11,248,846	46,538,131	582,103,050	0	582,103,050
構築物	915,300	0	206,340	280,000	2,628,400	4,030,040	0	4,030,040
機械及び装置	0	5,508,595	5,877,645	1,487,750	0	12,873,990	0	12,873,990
車輛運搬具	1,528,117	9,721,837	6,075,067	2,361,400	11,498,562	31,184,983	0	31,184,983
器具及び備品	1,922,400	293,604,155	11,289,809	18,684,631	51,248,635	376,749,630	0	376,749,630
減価償却費累計額△	3,251,327	240,898,753	19,632,110	20,320,271	55,336,048	339,438,509	0	339,438,509
ソフトウェア	0	9,698,384	248,400	0	1,261,900	11,208,684	0	11,208,684
投資有価証券	30,062,800	0	0	0	0	30,062,800	0	30,062,800
長期貸付金(奨学金)	11,040,000	0	0	0	0	11,040,000	0	11,040,000
退職給付引当資産	0	69,422,750	0	0	0	69,422,750	0	69,422,750
長期預り金積立資産	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
その他の積立資産	87,368,873	230,000,000	12,099,241	8,755,336	35,202,932	373,426,382	0	373,426,382
リサイクル預託金	0	0	8,550	0	33,750	42,300	0	42,300
資産の部合計	549,469,533	1,750,993,837	135,636,854	26,830,479	58,289,378	2,521,220,081	△ 18,458,588	2,502,761,493
流動負債	16,059,477	98,446,986	13,484,103	15,292,315	17,357,046	160,639,927	△ 18,458,588	142,181,339
事業未払金	5,426,174	59,670,011	5,397,103	14,012,315	11,627,046	96,132,649	△ 18,458,588	77,674,061
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
職員預り金	2,238,629	5,685	0	0	0	2,244,314	0	2,244,314
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0
仮受金	8,394,674	3,290	0	0	0	8,397,964	0	8,397,964
賞与引当金	0	38,768,000	8,087,000	1,280,000	5,730,000	53,865,000	0	53,865,000
固定負債	1,500,000	108,741,396	0	0	0	110,241,396	0	110,241,396
設備資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	108,741,396	0	0	0	108,741,396	0	108,741,396
長期預り金	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
負債の部合計	17,559,477	207,188,382	13,484,103	15,292,315	17,357,046	270,881,323	△ 18,458,588	252,422,735
基本金	133,826,628	114,973,942	7,203,360	0	3,863,246	259,867,176	0	259,867,176
国庫補助金等特別積立金	36,261,536	493,180,242	8,013,521	301,627	1,019,795	538,776,721	0	538,776,721
その他の積立金	107,368,873	230,000,000	12,099,241	8,755,336	35,202,932	393,426,382	0	393,426,382
次期繰越活動増減差額	254,453,019	705,651,271	94,836,629	2,481,201	846,359	1,058,268,479	0	1,058,268,479
(うち当期活動増減差額)	△ 5,330,494	△ 38,431,762	△ 2,137,387	△ 1,261,186	4,572,688	△ 42,588,141	0	△ 42,588,141
純資産の部合計	531,910,056	1,543,805,455	122,152,751	11,538,164	40,932,332	2,250,338,758	0	2,250,338,758
負債及び純資産の部合計	549,469,533	1,750,993,837	135,636,854	26,830,479	58,289,378	2,521,220,081	△ 18,458,588	2,502,761,493

財務諸表に対する注記(法人全体用)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

1. 継続事業の前提に関する注記

○令和4年3月31日をもって、まりあ保育園を休止した。

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一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに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

- ・退職給付引当金一・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
- ・賞与引当金一・・・ 令和5年度夏期期末手当見込み分

3. 重要な会計方針の変更

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 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2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1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 本部拠点(社会福祉事業)
 - 本部会計
 - まりあ園(託児所)令和4年度より休止
 - イ みぎわ園拠点(社会福祉事業)
 - 施設福祉サービス(長期入所)
 - 在宅福祉サービス(短期利用)
 - ウ 居宅支援部拠点(社会福祉事業)
 - デイサービスセンター ナオミ館
 - みぎわ園ヘルパーステーション
 - 在宅介護支援センター

- 居宅介護支援事業所
- エ ハンナ館拠点(社会福祉事業)
- ケアハウス ハンナ館
- オ いずみ寮拠点(社会福祉事業)
- 軽費老人ホーム いずみ寮

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。

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	117,738,434	0	0	117,738,434
建物	2,792,563,085	22,357,500	0	2,814,920,585
構築物	102,222,812	0	0	102,222,812
減価償却累計額△	1,964,830,387	60,456,829	0	2,025,287,216
合計	1,165,149,840	△ 38,099,329	0	1,009,594,615

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

8. 担保に供している資産

○なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高 (貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○長期貸付金(奨学資金貸付) 4名 期間7年 無利
当期末残高 11,040,000 円

○徴収不能引当金

0 円

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

○なし

12. 関連当事者との取引の内容

○なし

13. 重要な偶発債務

○なし

14. 重要な後発事象

○なし

15. 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

○なし

令和4年度



社会福祉法人 みぎわ会

本部拠点区分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収入支	0199 経常経費寄附金収入	1,530,000	1,630,000	△100,000
	8531 経常経費寄附金収入	1,530,000	1,630,000	△100,000
	0200 受取利息配当金収入	183,000	311,802	△128,802
	8541 受取利息配当金収入	183,000	311,802	△128,802
	0201 その他の収入	118,000	548,958	△430,958
	8612 利用者等外給食費収入	0	430,474	△430,474
	8613 雑収入	118,000	118,484	△484
	事業活動収入計 (1)	1,831,000	2,490,760	△659,760
	0129 人件費支出	2,750,000	2,730,000	20,000
	7111 役員報酬支出	2,750,000	2,730,000	20,000
	0130 事業費支出	7,000	521,435	△514,435
	7223 水道光熱費支出	0	395,435	△395,435
	0001 電気代	0	314,079	△314,079
	0002 上下水道代	0	66,328	△66,328
	0003 ガス代	0	15,028	△15,028
	7226 保険料支出	7,000	126,000	△119,000
	0131 事務費支出	1,815,000	1,897,901	△82,901
	7313 旅費交通費支出	60,000	60,000	0
	7322 会議費支出	45,000	44,625	375
	7324 業務委託費支出	195,000	192,920	2,080
	7325 手数料支出	240,000	248,820	△8,820
	7326 保険料支出	0	16,685	△16,685
	7327 賃借料支出	73,000	72,600	400
	7328 土地・建物賃借料支出	600,000	668,380	△68,380
	7329 租税公課支出	32,000	31,391	609
	7332 渉外費支出	570,000	562,480	7,520
	0138 その他の支出	0	430,474	△430,474
	7451 利用者等外給食費支出	0	430,474	△430,474
	事業活動支出計 (2)	4,572,000	5,579,810	△1,007,810
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△2,741,000	△3,089,050	348,050
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	0144 固定資産取得支出	4,770,000	4,770,700	△700
	7522 建物取得支出	4,770,000	4,770,700	△700
	施設整備等支出計 (5)	4,770,000	4,770,700	△700
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,770,000	△4,770,700	700
その他の活動による収入支	0212 長期貸付金回収収入	480,000	480,000	0
	8831 長期貸付金回収収入	480,000	480,000	0
	0001 職員奨学金回収収入	480,000	480,000	0
	0214 積立資産取崩収入	5,740,000	5,740,000	0
	8853 その他の積立資産取崩収入	5,740,000	5,740,000	0
	0222 拠点区分間繰入金収入	11,397,000	11,334,253	62,747
	8882 拠点区分間繰入金収入	11,397,000	11,334,253	62,747
	その他の活動収入計 (7)	17,617,000	17,554,253	62,747
	0150 長期貸付金支出	5,740,000	5,780,000	△40,000
	7621 長期貸付金支出	5,740,000	5,780,000	△40,000
その他の活動による収入支	0152 積立資産支出	4,366,000	3,940,000	426,000
	7643 その他の積立資産支出	4,366,000	3,940,000	426,000
	その他の活動支出計 (8)	10,106,000	9,720,000	386,000
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	7,511,000	7,834,253	△323,253

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
予備費支出(10)	0	—	0
	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	△25,497	25,497

前期末支払資金残高(12)	0	110,557,599	△110,557,599
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	110,532,102	△110,532,102

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0065 老人福祉事業収益	0	66,667	△66,667
		0067 運営事業収益	0	66,667	△66,667
		0072 保育事業収益	0	10,677,900	△10,677,900
		0073 その他の事業収益	0	10,677,900	△10,677,900
	0086 その他の事業収益	0	300,000	△300,000	
	0087 その他の事業収益	0	300,000	△300,000	
	0089 経常経費寄附金収益	1,630,000	4,077,286	△2,447,286	
	5541 経常経費寄附金収益	1,630,000	4,077,286	△2,447,286	
	サービス活動収益計(1)		1,630,000	15,121,853	△13,491,853
	ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	0015 人件費	2,730,000	11,519,773
4111 役員報酬			2,730,000	2,730,000	0
4112 職員給料			0	3,168,394	△3,168,394
4113 職員賞与			0	925,425	△925,425
4115 非常勤職員給与			0	3,616,016	△3,616,016
4117 退職給付費用			0	36,000	△36,000
4118 法定福利費			0	1,043,938	△1,043,938
0016 事業費			521,435	1,395,450	△874,015
4211 給食費			0	332,100	△332,100
4215 保健衛生費			0	346,654	△346,654
4218 教養娯楽費			0	10,166	△10,166
4223 水道光熱費			395,435	426,449	△31,014
4226 保険料			126,000	280,081	△154,081
0017 事務費			1,898,341	1,662,645	235,696
4311 福利厚生費			0	51,351	△51,351
4313 旅費交通費			60,000	58,000	2,000
4315 事務消耗品費			0	17,191	△17,191
4319 修繕費			0	38,500	△38,500
4322 会議費			44,625	69,765	△25,140
4324 業務委託費			192,920	104,700	88,220
4325 手数料			249,260	182,088	67,172
4326 保険料			16,685	0	16,685
4327 賃借料			72,600	72,600	0
4328 土地・建物賃借料			668,380	505,310	163,070
4329 租税公課			31,391	46,248	△14,857
4332 渉外費			562,480	514,260	48,220
4333 諸会費			0	2,632	△2,632
0027 減価償却費			17,727,177	18,846,008	△1,118,831
4451 減価償却費	17,727,177	18,846,008	△1,118,831		
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,899,435	△3,899,456	21		
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,899,435	△3,899,456	21		
サービス活動費用計(2)		18,977,518	29,524,420	△10,546,902	
サービス活動増減差額(3)=(1)－(2)		△17,347,518	△14,402,567	△2,944,951	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減	収 益	0093 受取利息配当金収益	315,687	256,227	59,460
		5821 受取利息配当金収益	315,687	256,227	59,460
		0096 投資有価証券評価益	1,018,600	0	1,018,600
		5851 投資有価証券評価益	1,018,600	0	1,018,600
	0098 その他のサービス活動外収益	548,958	55,747	493,211	
	5872 利用者等外給食収益	430,474	0	430,474	
	5874 雑収益	118,484	55,747	62,737	
	サービス活動外収益計(4)		1,883,245	311,974	1,571,271
	費	0036 投資有価証券評価損	770,000	448,800	321,200
		4831 投資有価証券評価損	770,000	448,800	321,200

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
の 部	用	0038 その他のサービス活動外費用	430,474	0	430,474
		4841 利用者等外給食費	430,474	0	430,474
		サービス活動外費用計(5)	1,200,474	448,800	751,674
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	682,771	△136,826	819,597
経常増減差額(7)=(3)+(6)			△16,664,747	△14,539,393	△2,125,354
特 別 増 減 の 部	収 益	0106 拠点区分間繰入金収益	11,334,253	11,880,866	△546,613
		5962 拠点区分間繰入金収益	11,334,253	11,880,866	△546,613
		特別収益計(8)	11,334,253	11,880,866	△546,613
	費 用	0047 拠点区分間繰入金費用	0	76,212	△76,212
		4962 拠点区分間繰入金費用	0	76,212	△76,212
		特別費用計(9)	0	76,212	△76,212
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,334,253	11,804,654	△470,401
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			△5,330,494	△2,734,739	△2,595,755
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		257,986,958	257,909,241	77,717
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		252,656,464	255,174,502	△2,518,038
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		5,740,440	5,740,880	△440
	6311 その他積立金取崩額		5,740,440	5,740,880	△440
	その他の積立金積立額(16)		3,943,885	2,928,424	1,015,461
	6321 その他積立金積立額		3,943,885	2,928,424	1,015,461
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			254,453,019	257,986,958	△3,533,939

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

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		増 減
当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	126,591,579	122,709,878	3,881,701	
0258 現金預金	115,049,934	98,813,058	16,236,876	
1111 現金	2,357	42,556	△40,199	
1112 預金	115,047,577	98,770,502	16,277,075	
0001 普通預金 (SMBC1010831 本部)	62,984,142	46,410,625	16,573,517	
0002 普通預金 (SMBC5254606 まりあ)	2,238,060	2,238,480	△420	
0003 普通預金 (但馬7115884 本部)	4,667,709	4,667,663	46	
0004 普通預金 (県信0237108 本部)	5,188,841	5,188,391	450	
0006 郵便預金 (郵貯14350-54505181)	28,861	325,119	△296,258	
0007 普通預金 (三菱UFJ1774863 本部)	9,116,954	9,117,414	△460	
0008 普通預金 (SMBC118337 本部)	20,000,000	20,000,000	0	
0009 定期預金 (県信4505726 本部)	10,023,425	10,023,225	200	
0010 普通預金 (県信20236876 本部)	799,585	799,585	0	
1121 有価証券	10,000	131,000	△121,000	
1131 事業未収金	11,334,253	23,731,180	△12,396,927	
0001 事業未収金 (本部会計)	11,334,253	13,861,580	△2,527,327	
0002 事業未収金 (まりあ会計)	0	9,869,600	△9,869,600	
1161 立替金	197,392	34,640	162,752	
0004 給与送金分	83,637	3,000	80,637	
0005 その他	0	6,740	△6,740	
0006 職員	72,569	24,900	47,669	
0007 職員宿舍関係	41,186	0	41,186	
0002 固定資産	422,877,954	432,082,386	△9,204,432	
0003 基本財産	291,791,791	304,591,093	△12,799,302	
1211 土地	117,738,434	117,738,434	0	
1212 建物	619,414,367	614,643,667	4,770,700	
0001 いずみ寮建物	337,918,225	333,774,525	4,143,700	
0002 ハンナ館建物	255,466,300	254,839,300	627,000	
0003 まりあ園建物	26,029,842	26,029,842	0	
1213 構築物	66,051,412	66,051,412	0	
0001 いずみ寮構築物	36,585,450	36,585,450	0	
0002 本部構築物	29,465,962	29,465,962	0	
1231 減価償却累計額 △	511,412,422	493,842,420	17,570,002	
0001 減価償却累計額△ (いずみ寮建物)	280,825,045	273,224,124	7,600,921	
0002 減価償却累計額△ (ハンナ館建物)	150,829,434	143,838,110	6,991,324	
0003 減価償却累計額△ (まりあ園建物)	20,281,613	19,538,822	742,791	
0004 減価償却累計額△ (構築物)	59,476,330	57,241,364	2,234,966	
0004 その他の固定資産	131,086,163	127,491,293	3,594,870	
1313 構築物	915,300	915,300	0	
1315 車輛運搬具	1,528,117	1,528,117	0	
純 資 産 の 部		負債の部合計		
0009 基本金	133,826,628	133,826,628	0	
3111 基本金	133,826,628	133,826,628	0	
0010 国庫補助金等特別積立金	36,261,536	40,160,971	△3,899,435	
3211 国庫補助金等特別積立金	36,261,536	40,160,971	△3,899,435	
0011 その他の積立金	107,368,873	109,165,428	△1,796,555	
3221 その他の積立金	107,368,873	109,165,428	△1,796,555	
0001 学術研修等積立金	40,760,480	46,056,818	△5,296,338	
0002 建設積立金	10,123,529	10,123,328	201	
0003 みぎわ賞基金積立金	2,243,311	2,243,289	22	
0004 ハンナ館償却等積立金	54,241,553	50,741,993	3,499,560	
0012 次期繰越活動増減差額	254,453,019	257,986,958	△3,533,939	
3311 次期繰越活動増減差額	254,453,019	257,986,958	△3,533,939	
3312 (うち当期活動増減差額)	△5,330,494	△2,734,739	△2,595,755	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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		純 資 産 の 部		増	減	増	減
1316 器具及び備品	1,922,400	1,922,400	0				
1318 減価償却累計額 △	3,251,327	3,094,152	157,175				
1324 投資有価証券	30,062,800	9,814,200	20,248,600				
0001 株式	10,832,800	9,814,200	1,018,600				
0002 債権	19,230,000	0	19,230,000				
1325 長期貸付金	11,040,000	5,740,000	5,300,000				
0001 職員奨学資金貸付金	11,040,000	5,740,000	5,300,000				
1331 長期預り金積立資産	1,500,000	1,500,000	0				
1332 その他の積立資産	87,368,873	109,165,428	△21,796,555				
0001 学術研修等積立資産	20,760,480	46,056,818	△25,296,338				
0002 建設積立金資産	10,123,529	10,123,328	201				
0003 みぎわ貴基金積立金資産	2,243,311	2,243,289	22				
0004 ハンナ館償還等積立金資産	54,241,553	50,741,993	3,499,560				
資産の部合計	549,469,533	554,792,264	△5,322,731				
負債及び純資産の部合計		531,910,056		541,139,985	△9,229,929		
		549,469,533		554,792,264	△5,322,731		

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

財務諸表に対する注記(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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに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
 - ・退職給付引当金一・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金 一・・・ 令和5年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

○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 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 本部会計
 - イ まりあ園(託児所)は休止のため作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	117,738,434	0	0	117,738,434
建物	614,643,667	4,770,700	0	619,414,367
構築物	66,051,412	0	0	66,051,412
減価償却累計額△	493,842,420	17,570,002	0	511,412,422
合計	304,591,093	△ 12,799,302	0	291,791,791

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

7. 担保に供している資産

○なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○長期貸付金(奨学資金貸付)	4名 期間7年 無利子	
	当期末残高	11,040,000 円
○徴収不能引当金		0 円

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。

○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

令和4年度



社会福祉法人 みぎわ会

みぎわ園拠点区分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	610,573,000	596,175,209	14,397,791
	0166 施設介護料収入	454,190,000	441,027,821	13,162,179
	0167 居宅介護料収入（介護報酬収入）	29,300,000	30,649,635	△1,349,635
	0168 居宅介護料収入（利用者負担金収入）	4,332,000	4,294,735	37,265
	0172 利用者等利用料収入	122,573,000	120,116,118	2,456,882
	0173 その他の事業収入	178,000	86,900	91,100
	0195 その他の事業収入	12,478,000	12,808,040	△330,040
	0196 その他の事業収入	12,478,000	12,808,040	△330,040
	0200 受取利息配当金収入	0	12,033	△12,033
	8541 受取利息配当金収入	0	12,033	△12,033
	0201 その他の収入	3,342,000	3,030,367	311,633
	8612 利用者等外給食費収入	842,000	891,616	△49,616
	8613 雑収入	2,500,000	2,138,751	361,249
	事業活動収入計(1)	626,393,000	612,025,649	14,367,351
	0129 人件費支出	464,082,000	464,827,294	△745,294
	7112 職員給料支出	241,978,000	240,812,529	1,165,471
	7113 職員賞与支出	71,271,000	70,141,538	1,129,462
	7114 非常勤職員給与支出	92,493,000	92,306,604	186,396
	7116 退職給付支出	2,810,000	2,769,500	40,500
	7117 法定福利費支出	55,530,000	58,797,123	△3,267,123
	0130 事業費支出	110,260,000	110,956,321	△696,321
	7211 給食費支出	31,600,000	33,879,770	△2,279,770
	7212 介護用品費支出	10,550,000	9,671,621	878,379
	7215 保健衛生費支出	4,785,000	3,605,789	1,179,211
	7218 教養娯楽費支出	500,000	416,354	83,646
	7219 日用品費支出	8,600,000	7,931,210	668,790
	7223 水道光熱費支出	28,180,000	27,700,953	479,047
事業活動による支出	7224 燃料費支出	9,100,000	9,021,157	78,843
	7225 消耗器具備品費支出	12,100,000	14,671,841	△2,571,841
	7226 保険料支出	1,450,000	1,571,936	△121,936
	7227 賃借料支出	1,560,000	1,062,452	497,548
	7232 車輛費支出	1,085,000	802,578	282,422
	7235 雑支出	750,000	620,660	129,340
	0131 事務費支出	49,631,000	50,640,579	△1,009,579
	7311 福利厚生費支出	3,530,000	4,823,423	△1,293,423
	7313 旅費交通費支出	2,000	8,360	△6,360
	7314 研修研究費支出	270,000	236,394	33,606
	7315 事務消耗品費支出	1,000,000	957,333	42,667
	7316 印刷製本費支出	3,000	7,260	△4,260
	7319 修繕費支出	8,000,000	6,840,244	1,159,756
	7321 通信運搬費支出	1,830,000	1,718,375	111,625
	7322 会議費支出	42,000	53,245	△11,245
	7323 広報費支出	250,000	244,800	5,200
	7324 業務委託費支出	24,600,000	25,780,898	△1,180,898
	7325 手数料支出	1,600,000	453,411	1,146,589
	7329 租税公課支出	782,000	808,000	△26,000
	7331 保守料支出	6,700,000	7,631,006	△931,006
	7332 渉外費支出	182,000	237,155	△55,155
	7333 諸会費支出	840,000	840,675	△675
	0137 支払利息支出	20,400	20,400	0
	7441 支払利息支出	20,400	20,400	0
	0138 その他の支出	1,146,000	1,195,368	△49,368
	7451 利用者等外給食費支出	842,000	891,616	△49,616
	7452 雑支出	304,000	303,752	248

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
		事業活動支出計 (2)	625, 139, 400	627, 639, 962	△2, 500, 562
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	1, 253, 600	△15, 614, 313	16, 867, 913
施設整備等による収支	収入	0204 施設整備等補助金収入	18, 902, 000	17, 681, 000	1, 221, 000
		8711 施設整備等補助金収入	18, 902, 000	17, 681, 000	1, 221, 000
		施設整備等収入計 (4)	18, 902, 000	17, 681, 000	1, 221, 000
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	10, 670, 000	10, 670, 000	0
		7511 設備資金借入金元金償還支出	10, 670, 000	10, 670, 000	0
		0144 固定資産取得支出	38, 161, 800	37, 892, 379	269, 421
		7522 建物取得支出	20, 061, 800	17, 586, 800	2, 475, 000
		7524 器具及び備品取得支出	18, 100, 000	20, 305, 579	△2, 205, 579
		施設整備等支出計 (5)	48, 831, 800	48, 562, 379	269, 421
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△29, 929, 800	△30, 881, 379	951, 579
その他の活動による収支	収入	0222 拠点区分間繰入金収入	1, 252, 500	1, 258, 260	△5, 760
		8882 拠点区分間繰入金収入	1, 252, 500	1, 258, 260	△5, 760
		その他の活動収入計 (7)	1, 252, 500	1, 258, 260	△5, 760
	支出	0152 積立資産支出	6, 330, 000	6, 316, 579	13, 421
		7641 退職給付引当資産支出	6, 330, 000	6, 316, 579	13, 421
		その他の活動支出計 (8)	6, 330, 000	6, 316, 579	13, 421
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△5, 077, 500	△5, 058, 319	△19, 181
予備費支出 (10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			△33, 753, 700	△51, 554, 011	17, 800, 311
前期末支払資金残高 (12)			0	675, 450, 539	△675, 450, 539
当期末支払資金残高 (11) + (12)			△33, 753, 700	623, 896, 528	△657, 650, 228

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0056 介護保険事業収益	596,175,209	603,810,784	△7,635,575
	0057 施設介護料収益	441,027,821	440,425,920	601,901
	0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	30,649,635	36,500,384	△5,850,749
	0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	4,294,735	5,083,683	△788,948
	0063 利用者等利用料収益	120,116,118	121,700,697	△1,584,579
	0064 その他の事業収益	86,900	100,100	△13,200
	0086 その他の事業収益	12,808,040	3,951,000	8,857,040
	0087 その他の事業収益	12,808,040	3,951,000	8,857,040
	サービス活動収益計(1)	608,983,249	607,761,784	1,221,465
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	471,465,946	450,027,306	21,438,640
	4112 職員給料	240,812,529	215,518,345	25,294,184
	4113 職員賞与	34,505,889	37,823,954	△3,318,065
	4114 賞与引当金繰入	37,199,889	42,673,831	△5,473,942
	4115 非常勤職員給与	92,306,604	89,786,370	2,520,234
	4117 退職給付費用	13,313,983	14,600,164	△1,286,181
	4118 法定福利費	53,327,052	49,624,642	3,702,410
	0016 事業費	111,006,424	102,545,973	8,460,451
	4211 給食費	33,879,770	34,932,927	△1,053,157
	4212 介護用品費	9,671,621	8,891,953	779,668
	4215 保健衛生費	3,605,789	3,064,992	540,797
	4218 教養娯楽費	416,354	961,840	△545,486
	4219 日用品費	7,931,210	9,048,562	△1,117,352
	4223 水道光熱費	27,700,953	22,518,371	5,182,582
	4224 燃料費	9,021,157	9,002,693	18,464
	4225 消耗器具備品費	14,671,841	10,453,914	4,217,927
	4226 保険料	1,571,936	1,455,301	116,635
	4227 賃借料	1,062,452	795,410	267,042
	4232 車輛費	802,578	858,300	△55,722
	4234 雑費	670,763	561,710	109,053
	0017 事務費	50,640,579	54,484,034	△3,843,455
	4311 福利厚生費	4,823,423	2,985,957	1,837,466
	4313 旅費交通費	8,360	3,810	4,550
	4314 研修研究費	236,394	707,772	△471,378
	4315 事務消耗品費	957,333	1,442,841	△485,508
	4316 印刷製本費	7,260	26,840	△19,580
	4319 修繕費	6,840,244	3,112,824	3,727,420
	4321 通信運搬費	1,718,375	1,556,881	161,494
	4322 会議費	53,245	36,970	16,275
	4323 広報費	244,800	633,650	△388,850
	4324 業務委託費	25,780,898	34,652,270	△8,871,372
	4325 手数料	453,411	5,780	447,631
	4329 租税公課	808,000	666,107	141,893
	4331 保守料	7,631,006	7,734,618	△103,612
	4332 渉外費	237,155	198,645	38,510
	4333 諸会費	840,675	719,069	121,606
	0027 減価償却費	55,615,755	54,953,123	662,632
	4451 減価償却費	55,615,755	54,953,123	662,632
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△31,496,069	△34,286,984	2,790,915
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△31,496,069	△34,286,984	2,790,915
	サービス活動費用計(2)	657,232,635	627,723,452	29,509,183
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△48,249,386	△19,961,668	△28,287,718
サ ー ビ ス 活 動 外 収 益	0093 受取利息配当金収益	12,033	22,036	△10,003
	5821 受取利息配当金収益	12,033	22,036	△10,003
	0098 その他のサービス活動外収益	9,763,099	6,748,034	3,015,065

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	益	5872 利用者等外給食収益	891,616	813,450	78,166
		5874 雑収益	8,871,483	5,934,584	2,936,899
		サービス活動外収益計 (4)	9,775,132	6,770,070	3,005,062
	費 用	0033 支払利息	20,400	61,200	△40,800
		4811 支払利息	20,400	61,200	△40,800
		0038 その他のサービス活動外費用	1,195,368	957,942	237,426
		4841 利用者等外給食費	891,616	813,450	78,166
		4843 雑損失	303,752	144,492	159,260
		サービス活動外費用計 (5)	1,215,768	1,019,142	196,626
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	8,559,364	5,750,928	2,808,436
経常増減差額 (7) = (3) + (6)			△39,690,022	△14,210,740	△25,479,282
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益	17,681,000	1,212,000	16,469,000
		5911 施設整備等補助金収益	17,681,000	1,212,000	16,469,000
		0106 拠点区分間繰入金収益	1,258,260	1,383,528	△125,268
		5962 拠点区分間繰入金収益	1,258,260	1,383,528	△125,268
		特別収益計 (8)	18,939,260	2,595,528	16,343,732
	費 用	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	17,681,000	1,212,000	16,469,000
		4951 国庫補助金等特別積立金積立額	17,681,000	1,212,000	16,469,000
		特別費用計 (9)	17,681,000	1,212,000	16,469,000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	1,258,260	1,383,528	△125,268
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)			△38,431,762	△12,827,212	△25,604,550
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)		744,083,033	756,910,245	△12,827,212
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		705,651,271	744,083,033	△38,431,762
	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)		705,651,271	744,083,033	△38,431,762

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

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	当年度末	前年度末
0001 流動資産		0006 流動負債	
0258 現金預金	683,638,171	2112 事業未払金	98,985,504
1111 現金	559,267,519	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	45,841,673
0001 小口現金	93,490	2133 職員預り金	10,670,000
0002 両替用現金	39,490	0002 所得税	5,685
1112 預金	54,000	2151 仮受金	5,685
0001 普通預金 (SMBC3064719)	607,552,474	9999 その他	3,290
0002 普通預金 (SMBC5157274)	22,079,816	2152 貸与引当金	0
0007 定期預金 (SMBC120337)	5,270,856	0007 固定負債	3,290
0008 定期預金 (SMBC117447)	10,000,000	2321 退職給付引当金	42,673,831
0010 定期預金 (SMBC126539)	100,973,194	負債の部合計	116,248,126
0011 定期預金 (SMBC139907)	50,000,000		215,233,630
0012 定期預金 (SMBC138448)	50,059,851		△8,045,248
0013 定期預金 (大和BK927261-13/14/15/16)	50,000,000	純 資 産 の 部	
0014 普通預金 (大和BK927261)	200,000,000	0009 基本金	114,973,942
0015 定期預金 (大和BK2269396-8・9)	790,312	3111 基本金	114,973,942
1131 事業未収金	70,000,000	0010 国庫補助金等特別積立金	506,995,311
0001 事業未収金 (国保連合会-長期)	102,482,688	3211 国庫補助金等特別積立金	506,995,311
0002 事業未収金 (国保連合会-短期)	68,269,599	0011 その他の積立金	230,000,000
0003 事業未収金 (利用者利用料-長期)	5,075,607	3221 その他の積立金	230,000,000
0004 事業未収金 (利用者利用料-短期)	19,880,389	0001 人件費積立金	20,000,000
0007 事業未収金 (本部拠点部)	1,984,329	0002 修繕積立金	40,000,000
0008 事業未収金 (居宅支援部)	430,474	0003 備品等購入積立金	20,000,000
0009 事業未収金 (ハンナ拠点部)	422,652	0004 減価償却積立金	150,000,000
0010 事業未収金 (いずみ拠点部)	5,128,931	0012 次期繰越活動増減差額	744,083,033
0011 事業未収金 (その他)	1,142,278	3311 次期繰越活動増減差額	744,083,033
1133 未収補助金	148,429	3312 (うち当期活動増減差額)	△38,431,762
1151 商品・製品	17,681,000		△12,827,212
1161 立替金	62,657		
0001 職員立替金	1,195,712		
0002 長期利用者立替金	515,712		
0003 短期利用者立替金	650,000		
1163 前払費用	30,000		
0002 固定資産	2,948,595		
0003 基本財産	1,067,355,666		
1212 建物	690,298,698		
1213 構築物	2,103,037,717		
1231 減価償却累計額 △	2,085,450,917		
0004 その他の固定資産	36,171,400		
1314 機械及び装置	36,171,400		
1315 車輦運搬具	1,448,910,419		
1316 器具及び備品	377,056,968		
	376,766,878		
	290,090		
	5,508,595		
	9,721,837		
	273,298,576		
	20,305,579		

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

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	純 資 産 の 部		増 減	
	当年度末	前年度末	増	減
1318 減価償却累計額 △	240,898,753	225,885,166	15,013,587	
1322 ソフトウェア	9,698,384	9,698,384	0	
1329 退職給付引当資産	69,422,750	74,424,652	△5,001,902	
1332 その他の積立資産	230,000,000	230,000,000	0	
0001 人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0	
0002 修繕積立資産	40,000,000	40,000,000	0	
0003 備品等購入積立資産	20,000,000	20,000,000	0	
0004 減価償却積立資産	150,000,000	150,000,000	0	
資産の部合計	1,750,993,837	1,811,285,916	△60,292,079	
純資産の部合計		1,543,805,455	1,543,805,455	△52,246,831
負債及び純資産の部合計		1,750,993,837	1,811,285,916	△60,292,079

脚注

- 1. 減価償却費の累計額
- 2. 徴収不能引当金の額

財務諸表に対する注記(みぎわ園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに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
 - ・退職給付引当金一・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金 一・・・ 令和5年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

・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 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア 施設福祉サービス(長期利用)
 - イ 在宅福祉サービス(短期利用)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	0	0	0	0
建物	2,085,450,917	17,586,800	0	2,103,037,717
構築物	36,171,400	0	0	36,171,400
減価償却累計額△	1,408,308,251	40,602,168	0	1,448,910,419
合計	713,314,066	△ 23,015,368	0	690,298,698

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

○なし

7. 担保に供している資産

○なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○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

○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

2度にわたる施設内コロナ発生により、長期利用率及び短期利用率ともに減少した。このため、収入が減少している。ガス代・電気代をはじめとする「値上がり」が経営を圧迫している。稼働率の改善が求められている。個室化工事・及びロボット補助金等の補助金を合計で、約3048万円をいただくことが出来た。個室化によるコロナ感染拡大防止と機器等の購入を行った。これらによりご利用者の生活の向上が図れるとともに、職員の介護負担の軽減を行うことができた。

令和 4 年度



社会福祉法人 みぎわ会

居宅支援部拠点区分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収入支	0165 介護保険事業収入	83,093,000	83,318,222	△225,222
	0167 居宅介護料収入（介護報酬収入）	53,244,000	53,309,194	△65,194
	0168 居宅介護料収入（利用者負担金収入）	6,194,000	6,229,337	△35,337
	0171 居宅介護支援介護料収入	14,226,000	14,364,140	△138,140
	0263 介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,910,000	4,872,397	37,603
	0172 利用者等利用料収入	3,198,000	3,190,910	7,090
	0173 その他の事業収入	1,321,000	1,352,244	△31,244
	0174 老人福祉事業収入	2,976,500	2,990,100	△13,600
	0176 運営事業収入	2,976,500	2,990,100	△13,600
	0195 その他の事業収入	981,000	982,887	△1,887
	0196 その他の事業収入	981,000	982,887	△1,887
	0200 受取利息配当金収入	1,070	997	73
	8541 受取利息配当金収入	1,070	997	73
	0201 その他の収入	0	3,000	△3,000
	8613 雑収入	0	3,000	△3,000
	事業活動収入計(1)	87,051,570	87,295,206	△243,636
	0129 人件費支出	74,478,000	74,330,012	147,988
	7112 職員給料支出	28,670,000	28,656,497	13,503
	7113 職員賞与支出	10,398,000	10,393,700	4,300
	7114 非常勤職員給与支出	24,841,000	25,466,572	△625,572
	7116 退職給付支出	664,000	446,000	218,000
	7117 法定福利費支出	9,905,000	9,367,243	537,757
	0130 事業費支出	8,772,000	8,862,967	△90,967
	7211 給食費支出	3,277,000	3,136,006	140,994
	7215 保健衛生費支出	110,000	143,886	△33,886
	7217 被服費支出	0	13,600	△13,600
	7218 教養娯楽費支出	240,000	274,898	△34,898
	7219 日用品費支出	110,000	103,831	6,169
	7223 水道光熱費支出	2,550,000	2,272,854	277,146
	7224 燃料費支出	30,000	33,248	△3,248
	7225 消耗器具備品費支出	30,000	29,892	108
	7226 保険料支出	45,000	18,128	26,872
	7227 賃借料支出	225,000	222,640	2,360
	7232 車両費支出	2,085,000	2,536,564	△451,564
	7235 雑支出	70,000	77,420	△7,420
	0131 事務費支出	2,996,100	3,128,647	△132,547
	7311 福利厚生費支出	247,600	300,784	△53,184
	7314 研修研究費支出	43,000	42,120	880
	7315 事務消耗品費支出	462,000	477,725	△15,725
	7316 印刷製本費支出	11,000	10,790	210
	7319 修繕費支出	40,000	94,016	△54,016
	7321 通信運搬費支出	631,000	577,931	53,069
	7324 業務委託費支出	445,000	491,324	△46,324
	7325 手数料支出	75,000	35,623	39,377
	7326 保険料支出	0	24,014	△24,014
	7327 賃借料支出	0	2,024	△2,024
	7329 租税公課支出	450,500	514,719	△64,219
	7331 保守料支出	464,000	464,738	△738
	7332 渉外費支出	17,000	18,839	△1,839
	7333 諸会費支出	110,000	74,000	36,000
	0138 その他の支出	0	27,353	△27,353
	7452 雑支出	0	27,353	△27,353
	事業活動支出計(2)	86,246,100	86,348,979	△102,879

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		805, 470	946, 227	△140, 757
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	0144 固定資産取得支出	1, 577, 000	1, 585, 480	△8, 480
	7523 車輛運搬具取得支出	1, 577, 000	1, 576, 930	70
	7526 その他の資産取得支出	0	8, 550	△8, 550
	施設整備等支出計 (5)	1, 577, 000	1, 585, 480	△8, 480
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△1, 577, 000	△1, 585, 480	8, 480
その他の活動による収支	収入			
	0214 積立資産取崩収入	0	550	△550
	8853 その他の積立資産取崩収入	0	550	△550
	0223 サービス区分間繰入金収入	450, 000	0	450, 000
	8883 サービス区分間繰入金収入	450, 000	0	450, 000
	その他の活動収入計 (7)	450, 000	550	449, 450
	支出			
	0160 拠点区分間繰入金支出	758, 500	766, 020	△7, 520
	7672 拠点区分間繰入金支出	758, 500	766, 020	△7, 520
	0161 サービス区分間繰入金支出	450, 000	0	450, 000
	7673 サービス区分間繰入金支出	450, 000	0	450, 000
	0162 その他の活動による支出	28, 000	0	28, 000
	7681 その他の支出	28, 000	0	28, 000
	その他の活動支出計 (8)	1, 236, 500	766, 020	470, 480
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△786, 500	△765, 470	△21, 030
予備費支出 (10)		0	—	0
		0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1, 558, 030	△1, 404, 723	△153, 307
前期末支払資金残高 (12)		0	87, 967, 406	△87, 967, 406
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△1, 558, 030	86, 562, 683	△88, 120, 713

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0056 介護保険事業収益	83,318,222	97,178,575	△13,860,353
	0058 居宅介護料収益（介護報酬収益）	53,309,194	56,354,481	△3,045,287
	0059 居宅介護料収益（利用者負担金収益）	6,229,337	6,927,707	△698,370
	0062 居宅介護支援介護料収益	14,364,140	22,638,796	△8,274,656
	0259 介護予防・日常生活総合支援	4,872,397	5,980,700	△1,108,303
	0063 利用者等利用料収益	3,190,910	3,439,633	△248,723
	0064 その他の事業収益	1,352,244	1,837,258	△485,014
	0065 老人福祉事業収益	2,990,100	2,911,800	78,300
	0067 運営事業収益	2,990,100	2,911,800	78,300
	0086 その他の事業収益	982,887	159,600	823,287
	0087 その他の事業収益	982,887	159,600	823,287
	サービス活動収益計(1)	87,291,209	100,249,975	△12,958,766
	0015 人件費	75,048,360	78,072,168	△3,023,808
	4112 職員給料	28,656,497	23,974,672	4,681,825
	4113 職員賞与	4,561,510	5,631,563	△1,070,053
ス ト ー ク 費 用	4114 賞与引当金繰入	7,474,068	6,916,031	558,037
	4115 非常勤職員給与	25,466,572	31,950,078	△6,483,506
	4117 退職給付費用	446,000	419,500	26,500
	4118 法定福利費	8,443,713	9,180,324	△736,611
	0016 事業費	8,862,967	9,284,712	△421,745
	4211 給食費	3,136,006	3,439,633	△303,627
	4215 保健衛生費	143,886	122,168	21,718
	4217 被服費	13,600	0	13,600
	4218 教養娯楽費	274,898	235,646	39,252
	4219 日用品費	103,831	44,276	59,555
	4223 水道光熱費	2,272,854	2,108,425	164,429
	4224 燃料費	33,248	59,110	△25,862
	4225 消耗器具備品費	29,892	561	29,331
	4226 保険料	18,128	63,464	△45,336
増 減 の 部	4227 賃借料	222,640	239,756	△17,116
	4232 車輛費	2,536,564	2,923,273	△386,709
	4234 雑費	77,420	48,400	29,020
	0017 事務費	3,128,647	5,688,408	△2,559,761
	4311 福利厚生費	300,784	284,422	16,362
	4313 旅費交通費	0	2,780	△2,780
	4314 研修研究費	42,120	142,754	△100,634
	4315 事務消耗品費	477,725	620,549	△142,824
	4316 印刷製本費	10,790	11,210	△420
	4319 修繕費	94,016	410,877	△316,861
	4321 通信運搬費	577,931	572,766	5,165
	4324 業務委託費	491,324	2,659,332	△2,168,008
	4325 手数料	35,623	35,833	△210
	4326 保険料	24,014	0	24,014
	4327 賃借料	2,024	0	2,024
増 減 の 部	4329 租税公課	514,719	311,483	203,236
	4331 保守料	464,738	574,617	△109,879
	4332 渉外費	18,839	9,970	8,869
	4333 諸会費	74,000	51,815	22,185
	0027 減価償却費	3,219,829	3,182,423	37,406
	4451 減価償却費	3,219,829	3,182,423	37,406
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,620,284	△1,653,825	33,541
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,620,284	△1,653,825	33,541

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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		サービス活動費用計 (2)	88,639,519	94,573,886	△5,934,367
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△1,348,310	5,676,089	△7,024,399
	収 益	0093 受取利息配当金収益	1,297	1,294	3
		5821 受取利息配当金収益	1,297	1,294	3
		0098 その他のサービス活動外収益	3,000	22,760	△19,760
		5874 雑収益	3,000	22,760	△19,760
		サービス活動外収益計 (4)	4,297	24,054	△19,757
	費 用	0038 その他のサービス活動外費用	27,353	131,790	△104,437
		4843 雑損失	27,353	131,790	△104,437
		サービス活動外費用計 (5)	27,353	131,790	△104,437
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△23,056	△107,736	84,680	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△1,371,366	5,568,353	△6,939,719	
特別増減の部	収 益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費 用	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1
		4932 車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
		0047 拠点区分間繰入金費用	766,020	5,581,328	△4,815,308
		4962 拠点区分間繰入金費用	766,020	5,581,328	△4,815,308
		特別費用計 (9)	766,021	5,581,328	△4,815,307
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△766,021	△5,581,328	4,815,307	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△2,137,387	△12,975	△2,124,412	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	96,973,766	96,986,491	△12,725
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	94,836,379	96,973,516	△2,137,137
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	550	550	0
		6311 その他積立金取崩額	550	550	0
		その他の積立金積立額 (16)	300	300	0
		6321 その他積立金積立額	300	300	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	94,836,629	96,973,766	△2,137,137

社会福祉法人名 社会福祉法人 みぎわ会
事業所名 居宅支援部拠点区分

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

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
流動資産	91,959,786	100,694,369	△8,734,583
現金預金	78,064,839	84,705,197	△6,640,358
現金	65,237	69,883	△4,646
預金	77,999,602	84,635,314	△6,635,712
普通預金 (SMBC3418130 ナオミ館)	14,405,256	21,923,907	△7,518,651
普通預金 (SMBC5226556 ヘルパー)	17,161,634	14,951,940	2,209,694
普通預金 (SMBC3792988 居宅)	16,186,508	17,513,866	△1,327,358
定期預金 (SMBC0119716 ナオミ館)	30,246,204	30,245,601	603
事業未収金	13,861,947	15,796,572	△1,934,625
国保請求 (ナオミ館)	6,550,771	7,090,502	△539,731
利用者請求 (ナオミ館)	1,258,102	1,383,682	△125,580
国保請求 (居宅)	2,434,310	3,549,062	△1,114,752
西脇市 (居宅)	26,400	0	26,400
その他市町村 (居宅)	8,800	8,800	0
国保請求 (ヘルパー)	2,885,735	3,022,915	△137,180
利用者請求 (ヘルパー)	314,729	353,111	△38,382
西脇市 (ヘルパー)	383,100	388,500	△5,400
未収補助金	0	159,600	△159,600
前払費用	33,000	33,000	0
固定資産	43,677,068	45,311,668	△1,634,600
基本財産	27,504,126	29,788,785	△2,284,659
建物	92,468,501	92,468,501	0
減価償却累計額 △	64,964,375	62,679,716	2,284,659
その他の固定資産	16,172,942	15,522,883	650,059
構築物	206,340	206,340	0
機械及び装置	5,877,645	5,877,645	0
ナオミ館	5,877,645	5,877,645	0
車輛運搬具	6,075,067	5,283,940	791,127
ナオミ館	3,570,000	3,570,000	0
ヘルパー	928,137	1,713,940	△785,803
居宅事業所	1,576,930	0	1,576,930
器具及び備品	11,289,809	11,289,809	0
ナオミ館	7,544,489	7,544,489	0
ヘルパー	1,680,968	1,680,968	0
居宅事業所	2,064,352	2,064,352	0
減価償却累計額 △	19,632,110	19,482,742	149,368

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

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	純 資 産 の 部		増 減	増 減
	当年度末	前年度末		
ナオミ館	16,414,063	15,993,953	420,110	
ヘルパー	2,250,100	2,833,536	△583,436	
居宅事業所	967,947	655,253	312,694	
ソフトウェア	248,400	248,400	0	
その他の積立資産	12,099,241	12,099,491	△250	
人件費積立資産 (ナオミ館)	3,024,042	3,023,983	59	
減価償却積立資産 (ナオミ館)	8,075,199	8,075,508	△309	
修繕積立金	1,000,000	1,000,000	0	
その他の固定資産	8,550	0	8,550	
リサイクル預託金	8,550	0	8,550	
資産の部合計	135,636,854	146,006,037	△10,369,183	
純資産の部合計			122,152,751	125,910,422
負債及び純資産の部合計			135,636,854	146,006,037
			△3,757,671	△10,369,183

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

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

(単位: 円)

勘 定 科 目		デイサービスセンター	みぎわヘルパーステーション	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	諸 口	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	0165 介護保険事業収入	47,764,356	19,837,482	427,000	15,289,384	0	83,318,222	0	83,318,222
	0167 居宅介護料収入 (介護報酬収入)	37,517,192	15,792,002	0	0	0	53,309,194	0	53,309,194
	8121 介護報酬収入	37,517,192	15,792,002	0	0	0	53,309,194	0	53,309,194
	0168 居宅介護料収入 (利用者負担金収入)	4,357,191	1,872,146	0	0	0	6,229,337	0	6,229,337
	8131 介護負担金収入 (公費)	0	83,518	0	0	0	83,518	0	83,518
	8132 介護負担金収入 (一般)	4,357,191	1,788,628	0	0	0	6,145,819	0	6,145,819
	0171 居宅介護支援介護料収入	0	0	427,000	13,937,140	0	14,364,140	0	14,364,140
	8161 居宅介護支援介護料収入	0	0	427,000	13,937,140	0	14,364,140	0	14,364,140
	0263 介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,699,063	2,173,334	0	0	0	4,872,397	0	4,872,397
	0264 事業費収入	2,425,788	1,941,056	0	0	0	4,366,844	0	4,366,844
	0266 事業負担金収入 (一般)	273,275	232,278	0	0	0	505,553	0	505,553
	0172 利用者等利用料収入	3,190,910	0	0	0	0	3,190,910	0	3,190,910
	8175 食費収入 (一般)	3,190,910	0	0	0	0	3,190,910	0	3,190,910
	0173 その他の事業収入	0	0	0	1,352,244	0	1,352,244	0	1,352,244
	8183 受託事業収入	0	0	0	1,352,244	0	1,352,244	0	1,352,244
	0174 老人福祉事業収入	0	0	2,990,100	0	0	2,990,100	0	2,990,100
	0176 運営事業収入	0	0	2,990,100	0	0	2,990,100	0	2,990,100
	8224 その他の事業収入	0	0	2,990,100	0	0	2,990,100	0	2,990,100
	0195 その他の事業収入	710,974	246,913	0	25,000	0	982,887	0	982,887
	0196 その他の事業収入	710,974	246,913	0	25,000	0	982,887	0	982,887
	8492 補助金事業収入	710,974	246,913	0	25,000	0	982,887	0	982,887
	0200 受取利息配当金収入	796	132	0	69	0	997	0	997
	8541 受取利息配当金収入	796	132	0	69	0	997	0	997
	0201 その他の収入	0	0	0	3,000	0	3,000	0	3,000
	8613 雑収入	0	0	0	3,000	0	3,000	0	3,000
	事業活動収入計(1)	48,476,126	20,084,527	3,417,100	15,317,453	0	87,295,206	0	87,295,206
事業支出	0129 人件費支出	39,164,205	17,827,175	3,204,553	14,134,079	0	74,330,012	0	74,330,012
	7112 職員給料支出	17,986,152	5,691,771	0	4,978,574	0	28,656,497	0	28,656,497
	7113 職員賞与支出	5,354,785	2,399,925	95,000	2,543,990	0	10,393,700	0	10,393,700
	7114 非常勤職員給与支出	10,830,030	7,396,428	2,798,584	4,441,530	0	25,466,572	0	25,466,572
	7116 退職給付支出	72,000	107,000	0	267,000	0	446,000	0	446,000
	7117 法定福利費支出	4,921,238	2,232,051	310,969	1,902,985	0	9,367,243	0	9,367,243
	0130 事業費支出	7,939,128	559,869	0	363,970	0	8,862,967	0	8,862,967
	7211 給食費支出	3,136,006	0	0	0	0	3,136,006	0	3,136,006
	7215 保健衛生費支出	107,586	36,300	0	0	0	143,886	0	143,886
	7217 被服費支出	0	13,600	0	0	0	13,600	0	13,600
	7218 教養娯楽費支出	274,898	0	0	0	0	274,898	0	274,898
	7219 日用品費支出	103,831	0	0	0	0	103,831	0	103,831
	7223 水道光熱費支出	2,272,854	0	0	0	0	2,272,854	0	2,272,854
	7224 燃料費支出	33,248	0	0	0	0	33,248	0	33,248
	7225 消耗器具備品費支出	29,892	0	0	0	0	29,892	0	29,892
	7226 保険料支出	18,128	0	0	0	0	18,128	0	18,128
	7227 賃借料支出	222,640	0	0	0	0	222,640	0	222,640
	7232 車両費支出	1,662,625	509,969	0	363,970	0	2,536,564	0	2,536,564
	7235 雑支出	77,420	0	0	0	0	77,420	0	77,420
	0131 事務費支出	1,770,561	306,481	203,662	847,943	0	3,128,647	0	3,128,647
	7311 福利厚生費支出	192,063	65,998	726	41,997	0	300,784	0	300,784
	7314 研修研究費支出	29,580	0	0	12,540	0	42,120	0	42,120
	7315 事務消耗品費支出	415,204	8,307	0	54,214	0	477,725	0	477,725
	7316 印刷製本費支出	7,260	0	0	3,530	0	10,790	0	10,790
	7319 修繕費支出	94,016	0	0	0	0	94,016	0	94,016
	7321 通信運搬費支出	312,482	78,684	47,036	139,729	0	577,931	0	577,931
	7324 業務委託費支出	400,184	31,900	0	59,240	0	491,324	0	491,324
	7325 手数料支出	19,233	17,050	0	△660	0	35,623	0	35,623
	7326 保険料支出	0	14,408	0	9,606	0	24,014	0	24,014
	7327 賃借料支出	2,024	0	0	0	0	2,024	0	2,024
	7329 租税公課支出	140,031	90,134	135,900	148,654	0	514,719	0	514,719
	7331 保守料支出	121,645	0	0	343,093	0	464,738	0	464,738
	7332 渉外費支出	18,839	0	0	0	0	18,839	0	18,839
	7333 諸会費支出	18,000	0	20,000	36,000	0	74,000	0	74,000
	0138 その他の支出	27,353	0	0	0	0	27,353	0	27,353
	7452 雑支出	27,353	0	0	0	0	27,353	0	27,353
	事業活動支出計(2)	48,901,247	18,693,525	3,408,215	15,345,992	0	86,348,979	0	86,348,979
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△425,121	1,391,002	8,885	△28,539	0	946,227	0	946,227
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0
	0144 固定資産取得支出	0	0	0	1,585,480	0	1,585,480	0	1,585,480
	7523 車輛運搬具取得支出	0	0	0	1,576,930	0	1,576,930	0	1,576,930
	7526 その他の資産取得支出	0	0	0	8,550	0	8,550	0	8,550
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	1,585,480	0	1,585,480	0	1,585,480
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	△1,585,480	0	△1,585,480	0	△1,585,480
	0214 積立資産取崩収入	550	0	0	0	0	550	0	550
	8853 その他の積立資産取崩収入	550	0	0	0	0	550	0	550
	その他の活動収入計(7)	550	0	0	0	0	550	0	550
	0160 拠点区分間繰入金支出	504,919	137,184	0	123,917	0	766,020	0	766,020
その他の活動による収支	7672 拠点区分間繰入金支出	504,919	137,184	0	123,917	0	766,020	0	766,020
	その他の活動支出計(8)	504,919	137,184	0	123,917	0	766,020	0	766,020
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△504,369	△137,184	0	△123,917	0	△765,470	0	△765,470
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		△929,490	1,253,818	8,885	△1,737,936	0	△1,404,723	0	△1,404,723
前期末支払資金残高(11)		72,650,912	8,594,501	634,191	6,087,802	0	87,967,406	0	87,967,406
当期末支払資金残高(10)+(11)		71,721,422	9,848,319	643,076	4,349,866	0	86,562,683	0	86,562,683

事業所名 居宅支援部拠点区分

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

(単位: 円)

勘定科目		デイサービスセンター	みぎわヘルパーステーション	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	諸口	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	0056 介護保険事業収益	47,764,356	19,837,482	427,000	15,289,384	0	83,318,222	0	83,318,222
	0058 居宅介護料収益 (介護報酬収益)	37,517,192	15,792,002	0	0	0	53,309,194	0	53,309,194
	5121 介護報酬収益	37,517,192	15,792,002	0	0	0	53,309,194	0	53,309,194
	0059 居宅介護料収益 (利用者負担金収益)	4,357,191	1,872,146	0	0	0	6,229,337	0	6,229,337
	5131 介護負担金収益(公費)	0	83,518	0	0	0	83,518	0	83,518
	5132 介護負担金収益(一般)	4,357,191	1,788,628	0	0	0	6,145,819	0	6,145,819
	0062 居宅介護支援介護料収益	0	0	427,000	13,937,140	0	14,364,140	0	14,364,140
	5161 居宅介護支援介護料収益	0	0	427,000	13,937,140	0	14,364,140	0	14,364,140
	0259 介護予防・日常生活総合支援	2,699,063	2,173,334	0	0	0	4,872,397	0	4,872,397
	0260 事業費収益	2,425,788	1,941,056	0	0	0	4,366,844	0	4,366,844
	0262 事業負担金収益 (一般)	273,275	232,278	0	0	0	505,553	0	505,553
	0063 利用者等利用料収益	3,190,910	0	0	0	0	3,190,910	0	3,190,910
	5175 食費収益(一般)	3,190,910	0	0	0	0	3,190,910	0	3,190,910
	0064 その他の事業収益	0	0	0	1,352,244	0	1,352,244	0	1,352,244
	5183 受託事業収益	0	0	0	1,352,244	0	1,352,244	0	1,352,244
サービス	0065 老人福祉事業収益	0	0	2,990,100	0	0	2,990,100	0	2,990,100
	0067 運営事業収益	0	0	2,990,100	0	0	2,990,100	0	2,990,100
	5224 その他の事業収益	0	0	2,990,100	0	0	2,990,100	0	2,990,100
	0086 その他の事業収益	710,974	246,913	0	25,000	0	982,887	0	982,887
	0087 その他の事業収益	710,974	246,913	0	25,000	0	982,887	0	982,887
	5521 補助金事業収益	710,974	246,913	0	25,000	0	982,887	0	982,887
	サービス活動収益計(1)	48,475,330	20,084,395	3,417,100	15,314,384	0	87,291,209	0	87,291,209
コスト	0015 人件費	40,232,550	17,409,157	3,170,973	14,235,680	0	75,048,360	0	75,048,360
	4112 職員給料	17,986,152	5,691,771	0	4,978,574	0	28,656,497	0	28,656,497
	4113 職員賞与	2,323,785	906,475	45,000	1,286,250	0	4,561,510	0	4,561,510
	4114 賞与引当金繰入	4,579,068	1,310,000	24,000	1,561,000	0	7,474,068	0	7,474,068
	4115 非常勤職員給与	10,830,030	7,396,428	2,798,584	4,441,530	0	25,466,572	0	25,466,572
	4117 退職給付費用	72,000	107,000	0	267,000	0	446,000	0	446,000
	4118 法定福利費	4,441,515	1,997,483	303,389	1,701,326	0	8,443,713	0	8,443,713
	0016 事業費	7,939,128	559,869	0	363,970	0	8,862,967	0	8,862,967
	4211 給食費	3,136,006	0	0	0	0	3,136,006	0	3,136,006
	4215 保健衛生費	107,586	36,300	0	0	0	143,886	0	143,886
	4217 被服費	0	13,600	0	0	0	13,600	0	13,600
	4218 教養娯楽費	274,898	0	0	0	0	274,898	0	274,898
	4219 日用品費	103,831	0	0	0	0	103,831	0	103,831
	4223 水道光熱費	2,272,854	0	0	0	0	2,272,854	0	2,272,854
	4224 燃料費	33,248	0	0	0	0	33,248	0	33,248
増減	4225 消耗器具備品費	29,892	0	0	0	0	29,892	0	29,892
	4226 保険料	18,128	0	0	0	0	18,128	0	18,128
	4227 賃借料	222,640	0	0	0	0	222,640	0	222,640
	4232 車輛費	1,662,625	509,969	0	363,970	0	2,536,564	0	2,536,564
	4234 雑費	77,420	0	0	0	0	77,420	0	77,420
	0017 事務費	1,770,561	306,481	203,662	847,943	0	3,128,647	0	3,128,647
	4311 福利厚生費	192,063	65,998	726	41,997	0	300,784	0	300,784
	4314 研修研究費	29,580	0	0	12,540	0	42,120	0	42,120
	4315 事務消耗品費	415,204	8,307	0	54,214	0	477,725	0	477,725
	4316 印刷製本費	7,260	0	0	3,530	0	10,790	0	10,790
	4319 修繕費	94,016	0	0	0	0	94,016	0	94,016
	4321 通信運搬費	312,482	78,684	47,036	139,729	0	577,931	0	577,931
	4324 業務委託費	400,184	31,900	0	59,240	0	491,324	0	491,324
	4325 手数料	19,233	17,050	0	△660	0	35,623	0	35,623
	4326 保険料	0	14,408	0	9,606	0	24,014	0	24,014
費用	4327 賃借料	2,024	0	0	0	0	2,024	0	2,024
	4329 租税公課	140,031	90,134	135,900	148,654	0	514,719	0	514,719
	4331 保守料	121,645	0	0	343,093	0	464,738	0	464,738
	4332 渉外費	18,839	0	0	0	0	18,839	0	18,839
	4333 諸会費	18,000	0	20,000	36,000	0	74,000	0	74,000
	0027 減価償却費	3,561,829	△144,000	0	△198,000	0	3,219,829	0	3,219,829
	4451 減価償却費	3,561,829	△144,000	0	△198,000	0	3,219,829	0	3,219,829
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,620,284	0	0	0	0	△1,620,284	0	△1,620,284
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,620,284	0	0	0	0	△1,620,284	0	△1,620,284
	サービス活動費用計(2)	51,883,784	18,131,507	3,374,635	15,249,593	0	88,639,519	0	88,639,519
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,408,454	1,952,888	42,465	64,791	0	△1,348,310	0	△1,348,310
サービス活動外増減	0093 受取利息配当金収益	1,096	132	0	69	0	1,297	0	1,297
	5821 受取利息配当金収益	1,096	132	0	69	0	1,297	0	1,297
	0098 その他のサービス活動外収益	0	0	0	3,000	0	3,000	0	3,000
	5874 雑収益	0	0	0	3,000	0	3,000	0	3,000
	サービス活動外収益計(4)	1,096	132	0	3,069	0	4,297	0	4,297
	0038 その他のサービス活動外費用	27,353	0	0	0	0	27,353	0	27,353
	4843 雑損失	27,353	0	0	0	0	27,353	0	27,353
	サービス活動外費用計(5)	27,353	0	0	0	0	27,353	0	27,353
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△26,257	132	0	3,069	0	△23,056	0	△23,056
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,434,711	1,953,020	42,465	67,860	0	△1,371,366	0	△1,371,366
特別増減	特別収益計(8)	0	0	0	0	0	0	0	0
	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	0	0	0	1	0	1
	4932 車輛運搬具売却損・処分損	1	0	0	0	0	1	0	1
	0047 拠点区分間繰入金費用	504,919	137,184	0	123,917	0	766,020	0	766,020
	4962 拠点区分間繰入金費用	504,919	137,184	0	123,917	0	766,020	0	766,020
	特別費用計(9)	504,920	137,184	0	123,917	0	766,021	0	766,021
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△504,920	△137,184	0	△123,917	0	△766,021	0	△766,021
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,939,631	1,815,836	42,465	△56,057	0	△2,137,387	0	△2,137,387
繰越活動増減	前期繰越活動増減差額(12)	82,183,266	8,310,889	779,622	5,699,989	0	96,973,766	0	96,973,766
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	78,243,635	10,126,725	822,087	5,643,932	0	94,836,379	0	94,836,379
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	550	0	0	0	0	550	0	550
	6311 その他積立金取崩額	550	0	0	0	0	550	0	550
	その他の積立金積立額(16)	300	0	0	0	0	300	0	300

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

(単位: 円)

勘 定 科 目		デイサービスセンター	みぎわヘルパーステーション	在宅介護支援センター	居宅介護支援事業所	諸 口	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
差 額 の 部	6321 その他積立金積立額	300	0	0	0	0	300	0	300
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	78,243,885	10,126,725	822,087	5,643,932	0	94,836,629	0	94,836,629

財務諸表に対する注記(居宅支援拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに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
 - ・退職給付引当金一・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金一・・・ 令和5年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

- ・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 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア. デイサービスセンターナオミ館
 - イ. みぎわ園ヘルパーステーション
 - ウ. 在宅介護支援センター
 - エ. 居宅介護支援事業所
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)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。

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	0	0	0	0
建物	92,468,501	0	0	92,468,501
構築物	0	0	0	0
減価償却累計額△	62,679,716	2,284,659	0	64,964,375
合計	29,788,785	-2,284,659	0	27,504,126

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

〇なし

7. 担保に供している資産

○なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

○間接法にて貸借対照表上に表示

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

○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。

○なし

(単位:円)

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

コロナ感染の発生によるデイサービスセンターの休止等を行った。これによる収入減と利用者数の回復が遅れており、経営を圧迫する要因となっている。居宅支援事業所も担当利用者数の減少により、減収となっている。今後の取り組みが求められる。ヘルパー事業所及び支援センターは順調に推移している。

令和4年度



社会福祉法人 みぎわ会

ハンナ館拠点区分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収入支	老人福祉事業収入	31,950,850	31,950,850	0
	運営事業収入	31,950,850	31,950,850	0
	管理費収入	7,258,050	7,258,050	0
	その他の利用料収入	12,541,800	12,541,800	0
	補助金事業収入	12,151,000	12,151,000	0
	その他の事業収入	439,000	439,000	0
	その他の事業収入	439,000	439,000	0
	補助金事業収入	439,000	439,000	0
	受取利息配当金収入	145	145	0
	受取利息配当金収入	145	145	0
	その他の収入	635,010	635,010	0
	雑収入	635,010	635,010	0
	事業活動収入計(1)	33,025,005	33,025,005	0
	人件費支出	13,010,616	13,010,616	0
	職員給料支出	8,289,758	8,289,758	0
	職員賞与支出	1,303,950	1,303,950	0
	非常勤職員給与支出	2,237,237	2,237,237	0
	退職給付支出	89,000	89,000	0
	法定福利費支出	1,090,671	1,090,671	0
	事業費支出	8,404,051	8,404,051	0
	給食費支出	5,518,000	5,518,000	0
	保健衛生費支出	132,204	132,204	0
	教養娯楽費支出	138,124	138,124	0
	日用品費支出	11,691	11,691	0
	水道光熱費支出	1,623,700	1,623,700	0
	燃料費支出	283,360	283,360	0
	消耗器具備品費支出	380,598	380,598	0
	保険料支出	132,892	132,892	0
	賃借料支出	30,624	30,624	0
	車輛費支出	152,858	152,858	0
	事務費支出	4,173,697	4,173,697	0
	福利厚生費支出	42,110	42,110	0
	研修研究費支出	25,000	25,000	0
	事務消耗品費支出	21,479	21,479	0
	修繕費支出	2,114,730	2,114,730	0
	通信運搬費支出	87,244	87,244	0
	業務委託費支出	824,979	824,979	0
	手数料支出	6,215	6,215	0
	租税公課支出	49,740	49,740	0
	保守料支出	992,200	992,200	0
	諸会費支出	10,000	10,000	0
	事業活動支出計(2)	25,588,364	25,588,364	0
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,436,641	7,436,641	0
施設整備等による	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
出	固定資産取得支出	162,916	162,916	0
	器具及び備品取得支出	162,916	162,916	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
収 支		施設整備等支出計 (5)	162, 916	162, 916	0
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△162, 916	△162, 916	0
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	拠点区分間繰入金支出	7, 273, 725	7, 273, 725	0
		拠点区分間繰入金支出	7, 273, 725	7, 273, 725	0
		その他の活動支出計 (8)	7, 273, 725	7, 273, 725	0
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△7, 273, 725	△7, 273, 725	0
予備費支出 (10)			0	—	0
			0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)			0	0	0

前期末支払資金残高 (12)	0	1, 569, 318	△1, 569, 318
当期末支払資金残高 (11) + (12)	0	1, 569, 318	△1, 569, 318

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0065 老人福祉事業収益	31,950,850	31,277,540	673,310
	0067 運営事業収益	31,950,850	31,277,540	673,310
	5221 管理費収益	7,258,050	7,226,400	31,650
	5222 その他の利用料収益	12,541,800	13,306,140	△764,340
	5223 補助金事業収益	12,151,000	10,745,000	1,406,000
	0086 その他の事業収益	439,000	0	439,000
	0087 その他の事業収益	439,000	0	439,000
	5521 補助金事業収益	439,000	0	439,000
	サービス活動収益計(1)	32,389,850	31,277,540	1,112,310
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	13,510,616	12,842,686	667,930
	4112 職員給料	8,289,758	9,157,468	△867,710
	4113 職員賞与	621,800	1,120,750	△498,950
	4114 賞与引当金繰入	1,280,000	780,000	500,000
	4115 非常勤職員給与	2,237,237	0	2,237,237
	4117 退職給付費用	89,000	133,500	△44,500
	4118 法定福利費	992,821	1,650,968	△658,147
	0016 事業費	8,404,051	7,856,509	547,542
	4211 給食費	5,518,000	5,490,000	28,000
	4215 保健衛生費	132,204	96,412	35,792
	4218 教養娯楽費	138,124	115,248	22,876
	4219 日用品費	11,691	38,568	△26,877
	4223 水道光熱費	1,623,700	1,570,820	52,880
	4224 燃料費	283,360	275,000	8,360
	4225 消耗器具備品費	380,598	95,037	285,561
	4226 保険料	132,892	138,684	△5,792
	4227 賃借料	30,624	25,520	5,104
	4232 車両費	152,858	11,220	141,638
	0017 事務費	4,173,697	3,002,495	1,171,202
	4311 福利厚生費	42,110	32,990	9,120
	4314 研修研究費	25,000	0	25,000
	4315 事務消耗品費	21,479	15,847	5,632
	4316 印刷製本費	0	2,420	△2,420
	4319 修繕費	2,114,730	1,162,346	952,384
	4321 通信運搬費	87,244	81,616	5,628
	4324 業務委託費	824,979	788,965	36,014
	4325 手数料	6,215	495	5,720
	4329 租税公課	49,740	26,372	23,368
	4331 保守料	992,200	877,470	114,730
	4332 渉外費	0	12,000	△12,000
	4333 諸会費	10,000	1,974	8,026
	0027 減価償却費	1,055,832	911,000	144,832
	4451 減価償却費	1,055,832	911,000	144,832
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△131,730	△131,730	0
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△131,730	△131,730	0
	サービス活動費用計(2)	27,012,466	24,480,960	2,531,506
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,377,384	6,796,580	△1,419,196
サ ー ビ ス 活	0093 受取利息配当金収益	145	136	9
	5821 受取利息配当金収益	145	136	9
	0098 その他のサービス活動外収益	635,010	583,700	51,310
	5874 雑収益	635,010	583,700	51,310
	サービス活動外収益計(4)	635,155	583,836	51,319

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
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)	635,155	583,836	51,319
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	6,012,539	7,380,416	△1,367,877
特 別 増 減 の 部	収			
	益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	0047 拠点区分間繰入金費用	7,273,725	7,033,986	239,739
	4962 拠点区分間繰入金費用	7,273,725	7,033,986	239,739
	特別費用計 (9)	7,273,725	7,033,986	239,739
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△7,273,725	△7,033,986	△239,739
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△1,261,186	346,430	△1,607,616
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	3,742,387	3,395,957	346,430
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	2,481,201	3,742,387	△1,261,186
	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)	2,481,201	3,742,387	△1,261,186

貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

資 産			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	15,581,633	13,096,181	2,485,452		流動負債	15,292,315	12,306,863	2,985,452	
現金預金	13,638,633	11,187,261	2,451,372		事業未払金	14,012,315	11,526,863	2,485,452	
現金	18,275	10,010	8,265		みぎわ園事業未払金	5,128,931	3,988,746	1,140,185	
預金	13,620,358	11,177,251	2,443,107		その他の事業未払金	8,883,384	697,439	8,185,945	
普通預金 (SMBC5260150)	13,620,358	11,177,251	2,443,107		みぎわ会事業未払金	0	6,840,678	△6,840,678	
事業未収金	0	188,920	△188,920		賞与引当金	1,280,000	780,000	500,000	
未収補助金	1,910,000	1,687,000	223,000		負債の部合計	15,292,315	12,306,863	2,985,452	
前払費用	33,000	33,000	0		純 資 産 の 部				
固定資産	11,248,846	12,141,762	△892,916		国庫補助金等特別積立金	301,627	433,357	△131,730	
その他の固定資産	11,248,846	12,141,762	△892,916		国庫補助金等特別積立金	301,627	433,357	△131,730	
構築物	280,000	280,000	0		その他の積立金	8,755,336	8,755,336	0	
機械及び装置	1,487,750	1,487,750	0		その他の積立金	8,755,336	8,755,336	0	
車輜運搬具	2,361,400	2,361,400	0		人件費積立金	1,887,517	1,887,517	0	
器具及び備品	18,684,631	18,521,715	162,916		施設整備等積立金	6,867,819	6,867,819	0	
減価償却累計額 △	20,320,271	19,264,439	1,055,832		次期繰越活動増減差額	2,481,201	3,742,387	△1,261,186	
その他の積立資産	8,755,336	8,755,336	0		次期繰越活動増減差額	2,481,201	3,742,387	△1,261,186	
人件費積立資産	1,887,517	1,887,517	0		(うち当期活動増減差額)	△1,261,186	346,430	△1,607,616	
施設整備等積立資産	6,867,819	6,867,819	0		純資産の部合計	11,538,164	12,931,080	△1,392,916	
資産の部合計	26,830,479	25,237,943	1,592,536		負債及び純資産の部合計	26,830,479	25,237,943	1,592,536	

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

財務諸表に対する注記(ハンナ館拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに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
 - ・退職給付引当金一・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金 一・・・ 令和5年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

・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 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア. ケアハウス ハンナ館
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

〇なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

〇なし

7. 担保に供している資産

〇なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

〇間接法にて貸借対照表上に表示

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

○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。

○なし

(単位:円)

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

令和4年度



社会福祉法人 みぎわ会

いずみ寮拠点区分

決 算 書

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
事業活動による収入支	0174 老人福祉事業収入	99,045,400	99,045,400	0
	0176 運営事業収入	99,045,400	99,045,400	0
	8222 その他の利用料収入	40,407,400	40,407,400	0
	8223 補助金事業収入	58,638,000	58,638,000	0
	0195 その他の事業収入	1,080,000	1,080,000	0
	0196 その他の事業収入	1,080,000	1,080,000	0
	8492 補助金事業収入	1,080,000	1,080,000	0
	0200 受取利息配当金収入	185	185	0
	8541 受取利息配当金収入	185	185	0
	0201 その他の収入	4,532,608	4,532,608	0
	8613 雑収入	4,532,608	4,532,608	0
	事業活動収入計 (1)	104,658,193	104,658,193	0
	0129 人件費支出	59,860,625	59,860,625	0
	7112 職員給料支出	17,564,224	17,564,224	0
	7113 職員賞与支出	8,602,560	8,602,560	0
	7114 非常勤職員給与支出	26,147,439	26,147,439	0
	7116 退職給付支出	133,500	133,500	0
	7117 法定福利費支出	7,412,902	7,412,902	0
	0130 事業費支出	25,948,602	25,948,602	0
	7211 給食費支出	13,484,749	13,484,749	0
	7215 保健衛生費支出	671,367	671,367	0
	7218 教養娯楽費支出	379,645	379,645	0
	7219 日用品費支出	91,817	91,817	0
	7223 水道光熱費支出	7,656,097	7,656,097	0
	7225 消耗器具備品費支出	1,567,650	1,567,650	0
	7226 保険料支出	194,162	194,162	0
	7227 賃借料支出	95,810	95,810	0
	7232 車輛費支出	834,457	834,457	0
	7235 雑支出	972,848	972,848	0
	0131 事務費支出	7,028,446	7,028,446	0
	7311 福利厚生費支出	260,773	260,773	0
	7314 研修研究費支出	16,600	16,600	0
	7315 事務消耗品費支出	624,275	624,275	0
	7318 燃料費支出	9,317	9,317	0
	7319 修繕費支出	1,267,021	1,267,021	0
	7321 通信運搬費支出	552,744	552,744	0
	7324 業務委託費支出	3,432,332	3,432,332	0
	7325 手数料支出	24,716	24,716	0
	7329 租税公課支出	399,000	399,000	0
	7331 保守料支出	275,968	275,968	0
	7332 渉外費支出	18,700	18,700	0
	7333 諸会費支出	147,000	147,000	0
	事業活動支出計 (2)	92,837,673	92,837,673	0
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	11,820,520	11,820,520	0
施設整備等による収入支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	0144 固定資産取得支出	222,999	222,999	0
	7524 器具及び備品取得支出	222,999	222,999	0
	支出			
	施設整備等支出計 (5)	222,999	222,999	0

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

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)
支	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△222, 999	△222, 999	0
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			
	0152 積立資産支出	7, 044, 753	7, 044, 753	0
	7643 その他の積立資産支出	7, 044, 753	7, 044, 753	0
	0160 拠点区分間繰入金支出	4, 552, 768	4, 552, 768	0
	7672 拠点区分間繰入金支出	4, 552, 768	4, 552, 768	0
	その他の活動支出計 (8)	11, 597, 521	11, 597, 521	0
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△11, 597, 521	△11, 597, 521	0
	予備費支出 (10)	0	—	0
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	0	0
前期末支払資金残高 (12)		0	0	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		0	0	0

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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	0065 老人福祉事業収益	99,045,400	99,327,000	△281,600
	0067 運営事業収益	99,045,400	99,327,000	△281,600
	5222 その他の利用料収益	40,407,400	38,922,000	1,485,400
	5223 補助金事業収益	58,638,000	60,405,000	△1,767,000
	0086 その他の事業収益	1,080,000	0	1,080,000
	0087 その他の事業収益	1,080,000	0	1,080,000
	5521 補助金事業収益	1,080,000	0	1,080,000
サービス活動収益計(1)		100,125,400	99,327,000	798,400
サ ー ビ ス 活 動 の 増 減 部	0015 人件費	60,014,438	64,022,402	△4,007,964
	4112 職員給料	17,564,224	23,032,698	△5,468,474
	4113 職員賞与	4,043,062	5,861,975	△1,818,913
	4114 賞与引当金繰入	5,361,180	5,307,439	53,741
	4115 非常勤職員給与	26,147,439	22,058,668	4,088,771
	4117 退職給付費用	205,500	286,000	△80,500
	4118 法定福利費	6,693,033	7,475,622	△782,589
	0016 事業費	25,963,692	24,693,395	1,270,297
	4211 給食費	13,484,749	13,432,395	52,354
	4215 保健衛生費	671,367	546,530	124,837
	4218 教養娯楽費	376,444	402,224	△25,780
	4219 日用品費	91,817	85,393	6,424
	4223 水道光熱費	7,656,097	6,439,969	1,216,128
	4224 燃料費	0	4,169	△4,169
	4225 消耗器具備品費	1,567,650	1,753,609	△185,959
	4226 保険料	194,162	258,792	△64,630
	4227 賃借料	95,810	152,350	△56,540
	4232 車輛費	834,457	627,769	206,688
	4234 雑費	991,139	990,195	944
	0017 事務費	6,959,647	8,570,860	△1,611,213
	4311 福利厚生費	188,773	136,675	52,098
	4314 研修研究費	16,600	8,300	8,300
	4315 事務消耗品費	627,476	1,296,103	△668,627
	4318 燃料費	9,317	8,056	1,261
	4319 修繕費	1,267,021	1,482,440	△215,419
	4321 通信運搬費	552,744	514,724	38,020
	4324 業務委託費	3,432,332	4,360,693	△928,361
	4325 手数料	24,716	39,216	△14,500
	4329 租税公課	399,000	270,090	128,910
	4331 保守料	275,968	290,218	△14,250
	4332 渉外費	18,700	19,160	△460
	4333 諸会費	147,000	145,185	1,815
	0027 減価償却費	2,905,131	2,590,959	314,172
	4451 減価償却費	2,905,131	2,590,959	314,172
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△310,005	△310,004	△1
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△310,005	△310,004	△1
	サービス活動費用計(2)	95,532,903	99,567,612	△4,034,709
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,592,497	△240,612	4,833,109
サ ー ビ ス 活 動	0093 受取利息配当金収益	351	311	40
	5821 受取利息配当金収益	351	311	40
	0098 その他のサービス活動外収益	4,532,608	4,536,796	△4,188
	5874 雑収益	4,532,608	4,536,796	△4,188
	サービス活動外収益計(4)	4,532,959	4,537,107	△4,148

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

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)
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)	4,532,959	4,537,107	△4,148
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		9,125,456	4,296,495	4,828,961
特 別 増 減 の 部	収			
	益			
	特別収益計 (8)	0	0	0
	費用			
	0047 拠点区分間繰入金費用	4,552,768	572,868	3,979,900
	4962 拠点区分間繰入金費用	4,552,768	572,868	3,979,900
	特別費用計 (9)	4,552,768	572,868	3,979,900
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△4,552,768	△572,868	△3,979,900
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		4,572,688	3,723,627	849,061
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 (12)	3,318,590	1,832,641	1,485,949
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	7,891,278	5,556,268	2,335,010
	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)	7,044,919	2,237,678	4,807,241
	6321 その他積立金積立額	7,044,919	2,237,678	4,807,241
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	846,359	3,318,590	△2,472,231

(単位:円)

脚注

1. 減価償却費の累計額
2. 徴収不能引当金の額

財務諸表に対する注記(いずみ寮拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに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
 - ・退職給付引当金一・・・ 兵庫県退職年金共済算定法による。
 - ・賞与引当金 一・・・ 令和5年度夏期期末手当見込み分

2. 重要な会計方針の変更

・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 民間社会福祉施設職員退職共済(平成17年度採用者まで)
西脇商工会議所 特定退職金共済制度(平成18年度採用者より)
兵庫県社会福祉協議会 兵庫県退職共済

4. 拠点が作成する財務諸表等とサービス区分

当拠点区分において作成する財務諸表等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙4)
 - ア. 軽費老人ホームA型 いずみ寮
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

〇なし

6. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

〇なし

7. 担保に供している資産

〇なし

〇間接法にて貸借対照表上に表示

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

〇なし

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。

○なし

(単位:円)

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