

科目間流用及び予備費充当予算

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 八海福祉会

(単位: 円)

勘 定 科 目		流用・充当前	流用・充当額	計	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	514,911,000	0	514,911,000	
	施設介護料収入	267,200,000	0	267,200,000	
	介護報酬収入	239,600,000	0	239,600,000	
	利用者負担金収入(公費)	9,400,000	0	9,400,000	
	利用者負担金収入(一般)	18,200,000	0	18,200,000	
	居宅介護料収入	99,420,000	0	99,420,000	
	介護報酬収入	89,000,000	0	89,000,000	
	介護報酬収入	88,000,000	0	88,000,000	
	介護予防報酬収入	1,000,000	0	1,000,000	
	利用者負担金収入	10,420,000	0	10,420,000	
	介護負担金収入(一般)	10,300,000	0	10,300,000	
	介護予防負担金収入(一般)	120,000	0	120,000	
	地域密着型介護料収入	24,900,000	0	24,900,000	
	介護報酬収入	22,400,000	0	22,400,000	
	介護報酬収入	22,400,000	0	22,400,000	
	利用者負担金収入	2,500,000	0	2,500,000	
	介護負担金収入(一般)	2,500,000	0	2,500,000	
	居宅介護支援介護料収入	3,702,000	0	3,702,000	
	居宅介護支援介護料収入	3,650,000	0	3,650,000	
	介護予防支援介護料収入	52,000	0	52,000	
	介護予防・日常生活事収入	1,600,000	0	1,600,000	
	事業費収入	1,450,000	0	1,450,000	
	事業負担金収入(一般)	150,000	0	150,000	
	利用者等利用料収入	109,946,000	0	109,946,000	
	施設サービス利用料収入	425,000	0	425,000	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	0	1,000	
	食費収入(公費)	12,800,000	0	12,800,000	
	食費収入(一般)	33,900,000	0	33,900,000	
	居住費収入(公費)	17,100,000	0	17,100,000	
	居住費収入(一般)	44,700,000	0	44,700,000	
	介護予防・日常生活利収入	220,000	0	220,000	
	その他の利用料収入	800,000	0	800,000	
	その他の事業収入	8,143,000	0	8,143,000	
	補助金事業収入(一般)	6,300,000	0	6,300,000	
	受託事業収入(公費)	43,000	0	43,000	
	その他の事業収入	1,800,000	0	1,800,000	
	受取利息配当金収入	1,000	0	1,000	
	その他の収入	2,007,000	0	2,007,000	
	利用者等外給食費収入	7,000	0	7,000	
	雑収入	2,000,000	0	2,000,000	
	事業活動収入計(1)	516,919,000	0	516,919,000	
事業活動による支出	人件費支出	375,500,000	0	375,500,000	
	役員報酬支出	16,100,000	0	16,100,000	
	職員給料支出	215,000,000	0	215,000,000	
	職員賞与支出	20,600,000	0	20,600,000	
	非常勤職員給与支出	77,500,000 Δ	1,315,600	76,184,400	
	退職給付支出	1,000,000	1,315,600	2,315,600	
	法定福利費支出	45,300,000	0	45,300,000	
	事業費支出	64,850,000	0	64,850,000	
	給食費支出	17,800,000	0	17,800,000	
	介護用品費支出	4,500,000 Δ	77,906	4,422,094	
	保健衛生費支出	650,000	15,877	665,877	
	教養娯楽費支出	950,000	26,838	976,838	
	水道光熱費支出	27,400,000	175,100	27,575,100	
	燃料費支出	350,000	3,376	353,376	
	消耗器具備品費支出	4,500,000	26,363	4,526,363	
	保険料支出	2,800,000 Δ	89,009	2,710,991	
	賃借料支出	2,500,000	0	2,500,000	
	車輛費支出	3,200,000 Δ	80,639	3,119,361	
	雑支出	200,000	0	200,000	
	事務費支出	28,520,000	0	28,520,000	
	福利厚生費支出	1,200,000	32,658	1,232,658	
	職員被服費支出	1,100,000 Δ	34,881	1,065,119	
	旅費交通費支出	150,000 Δ	13,330	136,670	
	研修研究費支出	650,000 Δ	87,660	562,340	
	事務消耗品費支出	4,100,000	0	4,100,000	
	印刷製本費支出	300,000 Δ	27,081	272,919	
	修繕費支出	3,450,000	24,390	3,474,390	
	通信運搬費支出	1,100,000	90,290	1,190,290	
	会議費支出	200,000 Δ	68,053	131,947	
	広報費支出	50,000	88,600	138,600	
	委託費	12,000,000	213,785	12,213,785	
	手数料支出	700,000 Δ	204,357	495,643	

(単位：円)

(単位:円)

勘定科目			流用・充当前	流用・充当額	計	備考	
事業活動による収支	支出	保険料支出	70,000	△ 70,000	0		
		租税公課支出	200,000	38,730	238,730		
		保守料支出	2,650,000	130,555	2,780,555		
		渉外費支出	300,000	△ 73,668	226,332		
		諸会費支出	250,000	△ 7,378	242,622		
		雑支出	50,000	△ 32,600	17,400		
		利用者負担軽減額	600,000	0	600,000		
		支払利息支出	6,450,000	0	6,450,000		
		その他の支出	50,000	0	50,000		
		利用者等外給食費支出	0	2,479	2,479		
		雑支出	50,000	△ 2,479	47,521		
		事業活動支出計 (2)		475,970,000	0	475,970,000	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		40,949,000	0	40,949,000			
施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出	45,600,000	0	45,600,000		
		固定資産取得支出	350,000	0	350,000		
		器具及び備品取得支出	150,000	0	150,000		
		ソフトウェア取得支出	200,000	0	200,000		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,600,000	0	2,600,000		
		施設整備等支出計 (5)		48,550,000	0	48,550,000	
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 48,550,000	0	△ 48,550,000	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	825,000	0	825,000		
		退職給付引当資産取崩収入	825,000	0	825,000		
		その他の活動による収入	560,000	0	560,000		
		長期前払費用戻り収入	560,000	0	560,000		
		その他の活動収入計	1,385,000	0	1,385,000		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	2,268,000	0	2,268,000		
		積立資産支出	3,900,000	0	3,900,000		
		退職給付引当資産支出	3,900,000	0	3,900,000		
		その他の活動支出計 (8)	6,168,000	0	6,168,000		
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 4,783,000	0	△ 4,783,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		△ 12,384,000	0	△ 12,384,000			
前期末支払資金残高 (12)		77,682,531	0	77,682,531			
当期末支払資金残高 (11) + (12)		65,298,531	0	65,298,531			

決 算 報 告 書

(第 12 期)

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 八海福祉会

新潟県南魚沼市穴地 1 4 番地 1

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

第一号第一様式

社会福祉法人 八海福祉会

(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	介護保険事業収入	514,911,000	513,617,241	1,293,759
		受取利息配当金収入	1,000	911	89
		その他の収入	2,007,000	2,317,188 Δ	310,188
	入	事業活動収入計 (1)	516,919,000	515,935,340	983,660
	支	人件費支出	375,500,000	372,215,987	3,284,013
		事業費支出	64,850,000	66,409,259 Δ	1,559,259
		事務費支出	28,520,000	29,846,191 Δ	1,326,191
		利用者負担軽減額	600,000	638,223 Δ	38,223
		支払利息支出	6,450,000	6,270,994	179,006
		その他の支出	50,000	4,469	45,531
		事業活動支出計 (2)	475,970,000	475,385,123	584,877
		事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	40,949,000	40,550,217	398,783
施設整備等による収支	収	固定資産売却収入	0	120,000 Δ	120,000
	入	施設整備等収入計 (4)	0	120,000 Δ	120,000
	支	設備資金借入金元金償還支出	45,600,000	45,600,000	0
		固定資産取得支出	350,000	309,100	40,900
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,600,000	2,484,970	115,030
		施設整備等支出計 (5)	48,550,000	48,394,070	155,930
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	Δ 48,550,000 Δ	48,274,070 Δ	275,930
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	825,000	2,315,600 Δ	1,490,600
		その他の活動による収入	560,000	559,877	123
	入	その他の活動収入計 (7)	1,385,000	2,875,477 Δ	1,490,477
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	2,268,000	2,268,000	0
		積立資産支出	3,900,000	3,865,000	35,000
		その他の活動支出計 (8)	6,168,000	6,133,000	35,000
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	Δ 4,783,000 Δ	3,257,523 Δ	1,525,477
		予備費支出 (10)	2,000,000 Δ		0
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 12,384,000 Δ	10,981,376 Δ	1,402,624	
前期末支払資金残高 (12)		77,682,531	89,682,465 Δ	11,999,934	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		65,298,531	78,701,089 Δ	13,402,558	

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

第二号第一様式

社会福祉法人 八海福祉会

(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	513,617,241	515,424,048	△ 1,806,807
	益	0	1,100,000	△ 1,100,000
	サービス活動収益計 (1)	513,617,241	516,524,048	△ 2,906,807
	費	372,098,720	373,540,077	△ 1,441,357
	用	66,409,259	55,854,714	10,554,545
		29,846,191	26,500,170	3,346,021
		638,223	377,410	260,813
		59,855,136	67,487,867	△ 7,632,731
		△ 20,201,985	△ 21,834,445	1,632,460
	サービス活動費用計 (2)	508,645,544	501,925,793	6,719,751
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	4,971,697	14,598,255	△ 9,626,558
サービス活動外増減の部	収	911	872	39
	益	2,317,188	5,784,986	△ 3,467,798
	サービス活動外収益計 (4)	2,318,099	5,785,858	△ 3,467,759
	費	6,270,994	8,407,497	△ 2,136,503
	用	4,469	613	3,856
	サービス活動外費用計 (5)	6,275,463	8,408,110	△ 2,132,647
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 3,957,364	△ 2,622,252	1,335,112
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	1,014,333	11,976,003	△ 10,961,670
	特 収	0	733,766	△ 733,766
	増 益	119,999	0	119,999
特別増減の部	特別収益計 (8)	119,999	733,766	△ 613,767
	費	2	10,499	△ 10,497
	用	0	733,766	△ 733,766
	特別費用計 (9)	2	744,265	△ 744,263
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	119,997	10,499	130,496
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	1,134,330	11,965,504	△ 10,831,174
	繰越活動増減差額 (12)	△ 300,133,484	△ 312,098,988	11,965,504
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	△ 298,999,154	△ 300,133,484	1,134,330
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
繰越活動増減差額の部	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)	△ 298,999,154	△ 300,133,484	1,134,330

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 八海福祉会

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	107,862,384	108,778,257	△ 915,873	流動負債	88,261,555	78,587,889	9,673,666
現金預金	22,797,863	23,941,966	△ 1,144,103	短期運営資金借入金	13,000,000	4,000,000	9,000,000
事業未収金	84,321,763	84,226,476	95,287	事業未払金	5,974,191	4,929,544	1,044,647
未収金	56,188	458,245	△ 402,057	その他の未払金	4,605,669	4,656,902	△ 51,233
貯蔵品	560	560	0	1年以内返済予定設備資金借入金	45,600,000	45,600,000	0
立替金	73,362	73,362	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,268,000	2,268,000	0
仮払金	612,648	77,648	535,000	1年以内返済予定リース債務	2,482,260	1,207,430	1,274,830
固定資産	772,049,670	822,385,886	△ 50,336,216	未払費用	3,598,335	3,897,719	△ 299,384
基本財産	618,079,824	666,687,870	△ 48,608,046	預り金	449,441	21,441	428,000
土地	72,609,479	72,609,479	0	職員預り金	1,488,979	1,499,516	△ 10,537
建物	1,095,625,241	1,095,625,241	0	仮受金	44,680	90,670	△ 45,990
建物減価償却累計額	△ 550,154,896	△ 501,546,850	△ 48,608,046	賞与引当金	8,750,000	10,416,667	△ 1,666,667
その他の固定資産	153,969,846	155,698,016	△ 1,728,170	固定負債	781,388,350	823,246,450	△ 41,858,100
建物	751,450	751,450	0	設備資金借入金	720,303,000	765,903,000	△ 45,600,000
建物減価償却累計額	△ 512,398	△ 437,254	△ 75,144	長期運営資金借入金	26,440,000	28,708,000	△ 2,268,000
構築物	193,617,306	193,617,306	0	リース債務	5,927,350	1,466,850	4,460,500
構築物減価償却累計額	△ 103,247,419	△ 98,633,366	△ 4,614,053	退職給付引当金	28,718,000	27,168,600	1,549,400
機械及び装置	170,000	170,000	0	負債の部合計	869,649,905	901,834,339	△ 32,184,434
機械及び装置減価償却累計額	△ 143,834	△ 119,524	△ 24,310	純 資 産 の 部			
車両運搬具	13,097,103	13,328,603	△ 231,500	基本金	106,075,197	106,075,197	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 10,729,316	△ 10,138,444	△ 590,872	国庫補助金等特別積立金	203,186,106	223,388,091	△ 20,201,985
器具及び備品	137,573,493	140,925,512	△ 3,352,019	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 115,924,522	△ 116,749,868	825,346	次期繰越活動増減差額	△ 298,999,154	△ 300,133,484	1,134,330
有形リース資産	8,781,300	4,191,000	4,590,300	(うち当期活動増減差額)	1,134,330	11,965,504	△ 10,831,174
有形リース資産減価償却累計額	△ 3,412,695	△ 1,885,950	1,526,745				
権利	132,552	166,320	△ 33,768				
ソフトウェア	1,483,923	1,763,604	△ 279,681				
無形リース資産	2,904,000	309,247	2,594,753				
退職給付引当資産	28,718,000	27,168,600	1,549,400				
長期前払費用	642,483	1,202,360	△ 559,877				
その他の固定資産	68,420	68,420	0	純資産の部合計	10,262,149	29,329,804	△ 19,067,655
資産の部合計	879,912,054	931,164,143	△ 51,252,089	負債及び純資産の部合計	879,912,054	931,164,143	△ 51,252,089

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

（１） 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 出資証券…移動平均法による原価基準

（２） 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 貯蔵品…最終仕入原価法

（３） 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品
定額法

- ② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法

（４） 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金

職員及び役員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上している。

- ② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えて、法人の負担する中小企業退職金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。

（５） 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の実施する中小企業退職金共済制度を採用している。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

（１） 法人全体の計算書類（会計基準省令第１号第１様式、第２号第１様式、第３号第１様式）

（２） 事業区分別内訳表（会計基準省令第１号第２様式、第２号第２様式、第３号第２様式）

当法人は事業区分が社会福祉事業のみの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（会計基準省令第１号第３様式、第２号第３様式、第３号第３様式）

当法人は拠点区分が１つのため作成していない。

（４） 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第１号第３様式、第２号第３様式、第３号第３様式）

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。

（５） 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ① 特別養護老人ホーム雪椿の里拠点（社会福祉事業）

a. 法人本部

b. 特別養護老人ホーム「雪椿の里」（介護老人福祉施設）

- c. 特別養護老人ホーム「雪椿の里」（短期入所生活介護）
- d. デイサービス「雪椿の里」（通所介護）
- e. デイサービス「雪椿の里」（認知症対応型通所介護）
- f. 居宅介護支援事業所「雪椿の里」（居宅介護支援）

4. 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	72,609,479	-	-	72,609,479
建物	1,095,625,241		-	1,095,625,241
建物減価償却累計額	△501,546,850	△48,608,046	-	△550,154,896
合計	666,687,870	△48,608,046	-	618,079,824

5. 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

6. 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）	72,609,479 円
建物（基本財産）	545,470,345 円
計	618,079,824 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）	663,840,000 円
計	663,840,000 円

7. 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

8. 関連当事者との取引の内容

該当なし

9. 重要な偶発債務

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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況を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産

雪椿の里拠点区分におけるデスクトップパソコン・ノートパソコン、サーバー（有形リース資産）、財務会計ソフト、介護ソフト（無形リース資産）である。

特別養護老人ホーム雪樺の里拠点区分 資金収支計算書

第一号第四様式

(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	介護保険事業収入	514,911,000	513,617,241	1,293,759	
	施設介護料収入	267,200,000	265,639,382	1,560,618	
	介護報酬収入	239,600,000	238,841,992	758,008	
	利用者負担金収入(公費)	9,400,000	100,406	9,299,594	
	利用者負担金収入(一般)	18,200,000	26,696,984 Δ	8,496,984	
	居宅介護料収入	99,420,000	99,646,918 Δ	226,918	
	(介護報酬収入)	89,000,000	89,166,208 Δ	166,208	
	介護報酬収入	88,000,000	88,095,212 Δ	95,212	
	介護予防報酬収入	1,000,000	1,070,996 Δ	70,996	
	(利用者負担金収入)	10,420,000	10,480,710 Δ	60,710	
	介護負担金収入(公費)	0	14,359 Δ	14,359	
	介護負担金収入(一般)	10,300,000	10,330,527 Δ	30,527	
	介護予防負担金収入(一般)	120,000	135,824 Δ	15,824	
	地域密着型介護料収入	24,900,000	23,999,592	900,408	
	(介護報酬収入)	22,400,000	21,600,711	799,289	
	介護報酬収入	22,400,000	21,600,711	799,289	
	(利用者負担金収入)	2,500,000	2,398,881	101,119	
	介護負担金収入(一般)	2,500,000	2,398,881	101,119	
	居宅介護支援介護料収入	3,702,000	3,551,500	150,500	
	居宅介護支援介護料収入	3,650,000	3,498,940	151,060	
	介護予防支援介護料収入	52,000	52,560 Δ	560	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,600,000	1,583,150	16,850	
	事業費収入	1,450,000	1,394,049	55,951	
	事業負担金収入(一般)	150,000	189,101 Δ	39,101	
	利用者等利用料収入	109,946,000	109,550,626	395,374	
	施設サービス利用料収入	425,000	411,180	13,820	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	0	1,000	
	食費収入(公費)	12,800,000	13,226,600 Δ	426,600	
	食費収入(一般)	33,900,000	33,199,740	700,260	
	居住費収入(公費)	17,100,000	17,681,762 Δ	581,762	
	居住費収入(一般)	44,700,000	44,040,618	659,382	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	220,000	216,090	3,910	
	その他の利用料収入	800,000	774,636	25,364	
	その他の事業収入	8,143,000	9,646,073 Δ	1,503,073	
	補助金事業収入(公費)	0	8,888,365 Δ	8,888,365	
	補助金事業収入(一般)	6,300,000	0	6,300,000	
	受託事業収入(公費)	43,000	51,938 Δ	8,938	
	その他の事業収入	1,800,000	705,770	1,094,230	
	受取利息配当金収入	1,000	911	89	
	その他の収入	2,007,000	2,317,188 Δ	310,188	
	利用者等外給食費収入	7,000	9,450 Δ	2,450	
	雑収入	2,000,000	2,307,738 Δ	307,738	
	事業活動収入計 (1)	516,919,000	515,935,340	983,660	
支出	人件費支出	375,500,000	372,215,987	3,284,013	
	役員報酬支出	16,100,000	15,996,009	103,991	
	職員給料支出	215,000,000	214,359,440	640,560	
	職員賞与支出	20,600,000	20,564,610	35,390	
	非常勤職員給与支出	76,184,400	74,314,063	1,870,337	
	退職給付支出	2,315,600	2,315,600	0	
	法定福利費支出	45,300,000	44,666,265	633,735	
	事業費支出	64,850,000	66,409,259 Δ	1,559,259	
	給食費支出	17,800,000	18,233,279 Δ	433,279	
	介護用品費支出	4,422,094	4,422,094	0	
	保健衛生費支出	665,877	665,877	0	
	教養娯楽費支出	976,838	976,838	0	
	水道光熱費支出	27,575,100	27,575,100	0	
	燃料費支出	353,376	353,376	0	
	消耗器具備品費支出	4,526,363	5,057,840 Δ	531,477	
	保険料支出	2,710,991	2,710,991	0	
	賃借料支出	2,500,000	2,714,503 Δ	214,503	
	車輛費支出	3,119,361	3,119,361	0	
	雑支出	200,000	580,000 Δ	380,000	
	事務費支出	28,520,000	29,846,191 Δ	1,326,191	
	福利厚生費支出	1,232,658	1,232,658	0	
	職員被服費支出	1,065,119	1,065,119	0	
	旅費交通費支出	136,670	136,670	0	
	研修研究費支出	562,340	562,340	0	
	事務消耗品費支出	4,100,000	4,665,155 Δ	565,155	
	印刷製本費支出	272,919	272,919	0	

(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	修繕費支出	3,474,390	4,235,426 Δ	761,036	
	通信運搬費支出	1,190,290	1,190,290	0	
	会議費支出	131,947	131,947	0	
	広報費支出	138,600	138,600	0	
	委託費	12,213,785	12,213,785	0	
	手数料支出	495,643	495,643	0	
	租税公課支出	238,730	238,730	0	
	保守料支出	2,780,555	2,780,555	0	
	渉外費支出	226,332	226,332	0	
	諸会費支出	242,622	242,622	0	
	雑支出	17,400	17,400	0	
	利用者負担軽減額	600,000	638,223 Δ	38,223	
	支払利息支出	6,450,000	6,270,994	179,006	
	その他の支出	50,000	4,469	45,531	
	利用者等外給食費支出	2,479	2,479	0	
	雑支出	47,521	1,990	45,531	
事業活動支出計 (2)		475,970,000	475,385,123	584,877	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		40,949,000	40,550,217	398,783	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	0	120,000 Δ	120,000	
	車輛運搬具売却収入	0	120,000 Δ	120,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	120,000 Δ	120,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	45,600,000	45,600,000	0	
	固定資産取得支出	350,000	309,100	40,900	
	器具及び備品取得支出	150,000	122,100	27,900	
	ソフトウェア取得支出	200,000	187,000	13,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,600,000	2,484,970	115,030	
施設整備等支出計 (5)		48,550,000	48,394,070	155,930	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		Δ 48,550,000	Δ 48,274,070 Δ	275,930	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	825,000	2,315,600 Δ	1,490,600	
	退職給付引当資産取崩収入	825,000	2,315,600 Δ	1,490,600	
	その他の活動による収入	560,000	559,877	123	
	長期前払費用戻り収入	560,000	559,877	123	
	その他の活動収入計 (7)	1,385,000	2,875,477 Δ	1,490,477	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	2,268,000	2,268,000	0	
	積立資産支出	3,900,000	3,865,000	35,000	
	退職給付引当資産支出	3,900,000	3,865,000	35,000	
その他の活動支出計 (8)		6,168,000	6,133,000	35,000	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		Δ 4,783,000 Δ	Δ 3,257,523 Δ	1,525,477	
予備費支出 (10)		Δ 2,000,000		0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		Δ 12,384,000 Δ	Δ 10,981,376 Δ	1,402,624	
前期末支払資金残高 (12)		77,682,531	89,682,465 Δ	11,999,934	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		65,298,531	78,701,089 Δ	13,402,558	

特別養護老人ホーム雪樺の里拠点区分事業活動計算書

第二号第四様式

(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 費 用	介護保険事業収益	513,617,241	515,424,048 △	1,806,807
	施設介護料収益	265,639,382	266,722,190 △	1,082,808
	介護報酬収益	238,841,992	239,892,639 △	1,050,647
	利用者負担金収益(公費)	100,406	9,215,806 △	9,115,400
	利用者負担金収益(一般)	26,696,984	17,613,745	9,083,239
	居宅介護料収益	99,646,918	101,756,250 △	2,109,332
	(介護報酬収益)	89,166,208	91,028,876 △	1,862,668
	介護報酬収益	88,095,212	89,977,775 △	1,882,563
	介護予防報酬収益	1,070,996	1,051,101	19,895
	(利用者負担金収益)	10,480,710	10,727,374 △	246,664
	介護負担金収益(公費)	14,359	0	14,359
	介護負担金収益(一般)	10,330,527	10,610,585 △	280,058
	介護予防負担金収益(一般)	135,824	116,789	19,035
	地域密着型介護料収益	23,999,592	27,073,410 △	3,073,818
	(介護報酬収益)	21,600,711	24,366,069 △	2,765,358
	介護報酬収益	21,600,711	24,366,069 △	2,765,358
	(利用者負担金収益)	2,398,881	2,707,341 △	308,460
	介護負担金収益(一般)	2,398,881	2,707,341 △	308,460
	居宅介護支援介護料収益	3,551,500	4,186,010 △	634,510
	居宅介護支援介護料収益	3,498,940	4,133,390 △	634,450
	介護予防支援介護料収益	52,560	52,620 △	60
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	1,583,150	1,779,800 △	196,650
	事業費収益	1,394,049	1,601,820 △	207,771
	事業負担金収益(一般)	189,101	177,980	11,121
	利用者等利用料収益	109,550,626	110,574,362 △	1,023,736
	施設サービス利用料収益	411,180	488,720 △	27,540
	居宅介護サービス利用料収益	0	300 △	300
	食費収益(公費)	13,226,600	13,176,206	50,394
	食費収益(一般)	33,199,740	33,695,020 △	495,280
	居住費収益(公費)	17,681,762	16,507,798	1,173,964
	居住費収益(一般)	44,040,618	45,678,460 △	1,637,842
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	216,090	236,950 △	20,860
	その他の利用料収益	774,636	840,908 △	66,272
	その他の事業収益	9,646,073	3,332,026	6,314,047
	補助金事業収益(公費)	8,888,365	2,946,266	5,942,099
	受託事業収益(公費)	51,938	48,900	3,038
	その他の事業収益	705,770	336,860	368,910
	経常経費寄附金収益	0	1,100,000 △	1,100,000
	サービス活動収益計 (1)	513,617,241	516,524,048 △	2,906,807
	人件費	372,098,720	373,540,077 △	1,441,357
	役員報酬	15,996,009	15,785,240	210,769
	職員給料	214,359,440	232,544,119 △	18,184,679
	職員賞与	10,147,943	10,323,607 △	175,664
	賞与引当金繰入	8,750,000	10,416,667 △	1,666,667
	非常勤職員給与	74,314,063	54,147,723	20,166,340
	退職給付費用	3,865,000	4,523,500 △	658,500
	法定福利費	44,666,265	45,799,221 △	1,132,956
	事業費	66,409,259	55,854,714	10,554,545
	給食費	18,233,279	17,675,262	558,017
	介護用品費	4,422,094	3,693,328	728,766
	保健衛生費	665,877	792,482 △	126,605
	教養娯楽費	976,838	595,476	381,362
	水道光熱費	27,575,100	21,515,599	6,059,501
	燃料費	353,376	177,986	175,390
	消耗器具備品費	5,057,840	3,261,788	1,796,052
	保険料	2,710,991	2,707,426	3,565
	賃借料	2,714,503	1,646,836	1,067,667
	車輛費	3,119,361	3,596,946 △	477,585
	雑費	580,000	191,585	388,415
	事務費	29,846,191	26,500,170	3,346,021
	福利厚生費	1,232,658	1,409,536 △	176,878
	職員被服費	1,065,119	150,265	914,854
	旅費交通費	136,670	116,670	20,000
	研修研究費	562,340	472,540	89,800
	事務消耗品費	4,665,155	4,480,111	185,044
	印刷製本費	272,919	131,068	141,851
	修繕費	4,235,426	1,555,166	2,680,260
	通信運搬費	1,190,290	1,131,062	59,228
	会議費	131,947	33,990	97,957

(単位:円)

勘 定 科 目			当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	費 用	広報費	138,600	184,800	△ 46,200
		委託費	12,213,785	13,145,438	△ 931,653
		手数料	495,643	720,698	△ 225,055
		保険料	0	20,010	△ 20,010
		租税公課	238,730	167,480	71,250
		保守料	2,780,555	2,296,404	484,151
		渉外費	226,332	201,027	25,305
		諸会費	242,622	243,622	△ 1,000
		雑費	17,400	40,283	△ 22,883
		利用者負担軽減額	638,223	377,410	260,813
		減価償却費	59,855,136	67,487,867	△ 7,632,731
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,201,985	△ 21,834,445	1,632,460
サービス活動費用計 (2)		508,645,544	501,925,793	6,719,751	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		4,971,697	14,598,255	△ 9,626,558	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	911	872	39
		その他のサービス活動外収益	2,317,188	5,784,986	△ 3,467,798
		利用者等外給食費収益	9,450	2,480	6,970
		雑収益	2,307,738	5,782,506	△ 3,474,768
		サービス活動外収益計 (4)	2,318,099	5,785,858	△ 3,467,759
	費 用	支払利息	6,270,994	8,407,497	△ 2,136,503
		その他のサービス活動外費用	4,469	613	3,856
		利用者等外給食費	2,479	613	1,866
		雑損失	1,990	0	1,990
		サービス活動外費用計 (5)	6,275,463	8,408,110	△ 2,132,647
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		△ 3,957,364	△ 2,622,252	△ 1,335,112	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		1,014,333	11,976,003	△ 10,961,670	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	733,766	△ 733,766
		施設整備等補助金収益	0	733,766	△ 733,766
		固定資産売却益	119,999	0	119,999
		車両運搬具売却益	119,999	0	119,999
		特別収益計 (8)	119,999	733,766	△ 613,767
	費 用	固定資産売却損・処分損	2	10,499	△ 10,497
		器具及び備品売却損・処分損	2	10,499	△ 10,497
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	733,766	△ 733,766
		特別費用計 (9)	2	744,265	△ 744,263
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	119,997	10,499	130,496
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		1,134,330	11,965,504	△ 10,831,174	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△ 300,133,484	△ 312,098,988	11,965,504
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		△ 298,999,154	△ 300,133,484	1,134,330
	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)		△ 298,999,154	△ 300,133,484	1,134,330

特別養護老人ホーム雪樺の里拠点区分 貸借対照表

第三号第四様式

令和5年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 度 年 末	前 度 年 末	増 減		当 度 年 末	前 度 年 末	増 減
流動資産	107,862,384	108,778,257	△ 915,873	流動負債	88,261,555	78,587,889	9,673,666
現金預金	22,797,863	23,941,966	△ 1,144,103	短期運営資金借入金	13,000,000	4,000,000	9,000,000
事業未収金	84,321,763	84,226,476	95,287	事業未払金	5,974,191	4,929,544	1,044,647
未収金	56,188	458,245	△ 402,057	その他の未払金	4,605,669	4,656,902	△ 51,233
貯蔵品	560	560	0	1年以内返済予定設備資金借入金	45,600,000	45,600,000	0
立替金	73,362	73,362	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	2,268,000	2,268,000	0
仮払金	612,648	77,648	535,000	1年以内返済予定リース債務	2,482,260	1,207,430	1,274,830
固定資産	772,049,670	822,385,886	△ 50,336,216	未払費用	3,598,335	3,897,719	△ 299,384
基本財産	618,079,824	666,687,870	△ 48,608,046	預り金	449,441	21,441	428,000
土地	72,609,479	72,609,479	0	職員預り金	1,488,979	1,499,516	△ 10,537
建物	1,095,625,241	1,095,625,241	0	仮受金	44,680	90,670	△ 45,990
建物減価償却累計額	△ 550,154,896	△ 501,546,850	△ 48,608,046	賞与引当金	8,750,000	10,416,667	△ 1,666,667
その他の固定資産	153,969,846	155,698,016	△ 1,728,170	固定負債	781,388,350	823,246,450	△ 41,858,100
建物	751,450	751,450	0	設備資金借入金	720,303,000	765,903,000	△ 45,600,000
建物減価償却累計額	△ 512,398	△ 437,254	△ 75,144	長期運営資金借入金	26,440,000	28,708,000	△ 2,268,000
構築物	193,617,306	193,617,306	0	リース債務	5,927,350	1,466,850	4,460,500
構築物減価償却累計額	△ 103,247,419	△ 98,633,366	△ 4,614,053	退職給付引当金	28,718,000	27,168,600	1,549,400
機械及び装置	170,000	170,000	0	負債の部合計	869,649,905	901,834,339	△ 32,184,434
機械及び装置減価償却累計額	△ 143,834	△ 119,524	△ 24,310	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	13,097,103	13,328,603	△ 231,500	基本金	106,075,197	106,075,197	0
車輛運搬具減価償却累計額	△ 10,729,316	△ 10,138,444	△ 590,872	国庫補助金等特別積立金	203,186,106	223,388,091	△ 20,201,985
器具及び備品	137,573,493	140,925,512	△ 3,352,019	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品減価償却累計額	△ 115,924,522	△ 116,749,868	825,346	次期繰越活動増減差額	△ 298,999,154	△ 300,133,484	1,134,330
有形リース資産	8,781,300	4,191,000	4,590,300	(うち当期活動増減差額)	1,134,330	11,965,504	△ 10,831,174
有形リース資産減価償却累計額	△ 3,412,695	△ 1,885,950	△ 1,526,745				
権利	132,552	166,320	△ 33,768				
ソフトウェア	1,483,923	1,763,604	△ 279,681				
無形リース資産	2,904,000	309,247	2,594,753				
退職給付引当資産	28,718,000	27,168,600	1,549,400				
長期前払費用	642,483	1,202,360	△ 559,877				
その他の固定資産	68,420	68,420	0	純資産の部合計	10,262,149	29,329,804	△ 19,067,655
資産の部合計	879,912,054	931,164,143	△ 51,252,089	負債及び純資産の部合計	879,912,054	931,164,143	△ 51,252,089

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム雪椿の里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（１） 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 出資証券…移動平均法による原価基準

（２） 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 貯蔵品…最終仕入原価法

（３） 固定資産の減価償却の方法

- ① 建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品
定額法

- ② リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法

（４） 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金

職員及び役員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上している。

- ② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えて、法人の負担する中小企業退職金共済制度掛金相当額を退職給付引当金に計上している。また、退職給付引当金と同額の退職給付引当資産を計上している。

（５） 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

独立行政法人勤労者退職共済機構の実施する中小企業退職金共済制度を採用している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- （１） 特別養護老人ホーム雪椿の里拠点計算書類（会計基準省令第１号第４様式、第２号第４様式、第３号第４様式）

- （２） 拠点区分事業活動明細書（別紙３(Ⅸ)）

- a. 法人本部
- b. 特別養護老人ホーム「雪椿の里」（介護老人福祉施設）
- c. 特別養護老人ホーム「雪椿の里」（短期入所生活介護）
- d. デイサービス「雪椿の里」（通所介護）
- e. デイサービス「雪椿の里」（認知症対応型通所介護）
- f. 居宅介護支援事業所「雪椿の里」（居宅介護支援）

- （３） 拠点区分資金収支明細書（別紙３(Ⅹ)）は省略している。

4. 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	72,609,479	－	－	72,609,479
建物	1,095,625,241		－	1,095,625,241
建物減価償却累計額	△501,546,850	△48,608,046	－	△550,154,896
合計	666,687,870	△48,608,046	－	618,079,824

5. 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

6. 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）	72,609,479 円
建物（基本財産）	545,470,345 円
計	618,079,824 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）	663,840,000 円
計	663,840,000 円

7. 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

8. 重要な偶発債務
該当なし

9. 重要な後発事象
該当なし

10. 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況を明らかにするために必要な事項

(1) ファイナンス・リース取引

- ・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他の固定資産

デスクトップパソコン・ノートパソコン、サーバー（有形リース資産）、財務会計ソフト、介護ソフト（無形リース資産）である。

借入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率%	支払利息		返済期限	用途	担保資産		(単位:円)
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
長期設備資金借入金	独立法人行政法人 福祉医療機構	特別養護老人ホーム △雪楲の里	564,102,000		27,972,000	536,130,000 (27,972,000)		0.55%	3,593,814		R24.5.10	施設整備	土地・建物	南魚沼市穴地14 番1.14番3	618,079,824
	(株)第四北越銀行	特別養護老人ホーム △雪楲の里	136,626,000		8,916,000	127,710,000 (8,916,000)		1.00%	1,314,472		R19.7.10	施設整備	土地・建物	南魚沼市穴地14 番1.14番3	618,079,824
	塩沢信用組合	特別養護老人ホーム △雪楲の里	40,195,000		4,860,000	35,335,000 (4,860,000)		0.90%	341,827		R12.6.13	施設整備			
	(株)大光銀行	特別養護老人ホーム △雪楲の里	70,580,000		3,852,000	66,728,000 (3,852,000)		0.90%	614,687		R22.7.30	施設整備			
	計		811,503,000	0	45,600,000	765,903,000 (45,600,000)	0		5,864,780	0					
長期運営資金借入金	塩沢信用組合	特別養護老人ホーム △雪楲の里	30,976,000		2,268,000	28,708,000 (2,268,000)		1.00%	299,423		R17.11.13	運営資金			
	計		30,976,000	0	2,268,000	28,708,000 (2,268,000)	0		299,423	0					
短期運営資金借入金	(株)第四北越銀行	特別養護老人ホーム △雪楲の里	4,000,000		4,000,000	0		1.000%	1,589		R4.5.31	運営資金			
	(株)第四北越銀行	特別養護老人ホーム △雪楲の里		12,000,000	12,000,000	0		1.000%	32,545		R4.6.30	運営資金			
	塩沢信用組合	特別養護老人ホーム △雪楲の里		13,000,000		13,000,000		1.000%	72,657		R5.6.30	運営資金			
						0									
	計		4,000,000	25,000,000	16,000,000	13,000,000	0		106,791	0					
	合計		846,479,000	25,000,000	63,868,000	807,611,000 (47,868,000)	0		6,270,994	0					

補助金事業等収益明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

交付団体及び交付の目的		区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別 積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳		(単位:円)
							特別養護老人ホーム	雪椿の里	
職業安定局 (特定求職者雇用開発助成金)		介護事業	1,950,000		1,950,000		1,950,000		
新潟県 (介護サービス提供体制緊急時確保事業費補助金)			1,160,000		1,160,000		1,160,000		
新潟県 (介護職員処遇改善支援補助金)			3,639,707		3,639,707		3,639,707		
南魚沼市 (敬老会事業助成金)			23,450		23,450		23,450		
南魚沼市 (高齢者施設及び障がい者施設緊急支援事業補助金)			1,896,900		1,896,900		1,896,900		
職業安定局 (両立支援等助成金)			218,308		218,308		218,308		
区分小計			8,888,365	0	8,888,365	0	8,888,365	0	0
		施設			0		0		
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
合計			8,888,365	0	8,888,365	0	8,888,365	0	0

基 本 金 明 細 書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

(単位:円)

区分並びに繰入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			特別養護老人ホーム 雪椿の里		
	前年度末残高	106,075,197	106,075,197		
	第一号基本金	28,500,000	28,500,000		
	第二号基本金	36,075,197	36,075,197		
	第三号基本金	41,500,000	41,500,000		
第一号 基本 金	当期組入額	-			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第二号 基本 金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
第三号 基本 金	当期組入額				
	計	0	0	0	0
	当期取崩額				
	計	0	0	0	0
	当期末残高	106,075,197	106,075,197	0	0
	第一号基本金	28,500,000	28,500,000	0	0
	第二号基本金	36,075,197	36,075,197	0	0
	第三号基本金	41,500,000	41,500,000	0	0

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

(単位: 円)

[illegible]

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 社会福祉法人 八海福祉会
拠点区分 特別養護老人ホーム 雪椿の里

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	594,078,391	210,729,941	0	0	48,608,046	18,487,744	0	0	545,470,345	192,242,197	550,154,896	209,830,390	1,095,625,241	402,072,587	
土地	72,609,479	98,892	0	0	0	0	0	0	72,609,479	98,892	0	0	72,609,479	98,892	
基本財産合計	666,687,870	210,828,833	0	0	48,608,046	18,487,744	0	0	618,079,824	192,341,089	550,154,896	209,830,390	1,168,234,720	402,171,479	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	314,196	0	0	0	75,144	0	0	0	239,052	0	512,398	0	751,450	0	
構築物	94,983,940	4,185,638	0	0	4,614,053	505,717	0	0	90,369,887	3,679,921	103,247,419	18,054,855	193,617,306	21,734,776	
機械及び装置	50,476	0	0	0	24,310	0	0	0	26,166	0	143,834	0	170,000	0	
車両及び運搬具	3,190,159	1,174,200	0	0	822,371	307,279	1	0	2,367,787	866,951	10,729,316	2,223,049	13,097,103	3,090,000	
器具及び備品	24,175,644	6,658,335	122,400	0	2,648,771	776,387	2	0	21,648,971	5,881,948	115,924,522	22,354,359	137,573,493	28,236,307	
有形リース資産	2,305,050	0	4,590,300	0	1,526,745	0	0	0	5,368,605	0	3,412,095	0	8,781,300	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	125,019,465	12,018,203	4,712,400	0	9,711,394	1,589,383	3	0	120,020,468	10,428,820	233,970,184	42,632,263	353,990,652	53,061,083	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	309,247	0	3,630,000	0	1,035,247	0	0	0	2,904,000	0	8,063,940	0	10,967,940	0	
ソフトウエア	1,763,604	541,055	187,000	0	466,681	124,858	0	0	1,483,923	416,197	1,788,315	208,086	3,272,238	624,293	
権利	166,320	0	0	0	33,768	0	0	0	132,552	0	371,448	0	504,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	2,239,171	541,055	3,817,000	0	1,535,696	124,858	0	0	4,520,475	416,197	10,223,703	208,086	14,744,178	624,293	
その他の固定資産計	127,258,636	12,559,258	8,529,400	0	11,247,090	1,714,241	3	0	124,540,943	10,845,017	244,193,887	42,840,359	368,734,830	53,685,376	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人名	社会福祉法人	八海福祉社会
拠点区分	特別養護老人ホーム	雪椿の里

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

(単位: 円)

[illegible]

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和4年 4月 1日 (至)令和5年 3月31日

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		差引期末残高	備 考
			目的使用	その他		
賞与引当金	10,416,667	8,750,000	10,416,667		8,750,000	
退職給付引当金	27,168,600	3,865,000	2,315,600		28,718,000	
合 計	37,585,267	12,615,000	12,732,267	0	37,468,000	

雪椿の里拠点区分事業活動明細書

別紙3 (四)

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会		(単位: 円)				
勘定科目	サ	一	ビ	ス	区	分
法人本部	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	通所介護	認知症対応型通所介護	居宅介護支援	
介護保険事業収益	0	358,800,475	78,235,473	47,141,189	25,858,012	3,582,092
施設介護料収益	0	265,639,382	0	0	0	0
介護報酬収益	0	238,841,992	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	100,406	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	26,696,984	0	0	0	0
居宅介護料収益	0	0	58,119,300	41,538,400 [△]	10,782	0
(介護報酬収益)	0	0	51,965,401	37,211,589 [△]	10,782	0
介護報酬収益	0	0	50,894,405	37,211,589 [△]	10,782	0
介護予防報酬収益	0	0	1,070,996	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	6,153,899	4,326,811	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	14,359	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	6,018,075	4,312,452	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	135,824	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	23,999,592	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	21,600,711	0
介護報酬収益	0	0	0	0	21,600,711	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	2,398,881	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	2,398,881	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	3,551,500
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	3,498,940
介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	0	0	0	52,560	0
事業費収益	0	0	0	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0	0	0	0
施設サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
食費収益(公費)	0	411,180	241,790	0	0	0
食費収益(一般)	0	12,984,810	6,757,380	2,924,460	1,248,030	0
居住費収益(公費)	0	22,289,870	553,064	0	0	0
居住費収益(一般)	0	17,128,698	10,824,968	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	33,215,650	0	216,090	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	700	0	0
その他の事業収益	0	772,436	1,500	878,389	621,172	30,592
補助金事業収益(公費)	0	6,378,449	1,737,471	793,089	599,092	30,592
受託事業収益(公費)	0	6,326,511	1,139,081	0	0	0
その他の事業収益	0	51,938	0	85,300	22,080	0
サービス活動収益計(1)	0	358,800,475	78,235,473	47,141,189	25,858,012	3,582,092
人件費	15,996,009	239,040,577	56,142,964	38,004,429	18,336,485	4,578,256
役員報酬	0	0	0	0	0	0
職員給料	0	139,835,019	37,521,906	22,629,027	10,983,242	3,340,246
職員賞与	0	6,708,963	1,716,640	1,099,713	407,952	214,675
賞与引当金繰入	0	5,692,750	1,491,875	926,625	467,250	171,500
非常勤職員給与	0	54,208,636	7,746,666	8,161,045	3,970,289	227,427
退職給付費用	0	2,592,694	610,322	413,149	199,608	49,227
法定福利費	0	29,952,515	7,055,555	4,774,870	2,308,144	575,181
事業費	0	47,133,113	10,280,118	5,690,133	2,383,941	921,954
給食費	0	14,758,517	2,326,065	822,600	328,097	0
介護用品費	0	4,278,630	74,595	49,677	19,140	52

勘 定 科 目			サ		一		ビ		ス		区		分	
			法 人 本 部	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	通 所 介 護	認知症対応型通所介護	居宅介護支援						
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の	保健衛生費		0	470,050	85,299	76,321	29,731	4,476						
	救養娯楽費		0	644,754	119,663	150,548	58,822	3,051						
	水道光熱費		0	19,081,971	5,763,197	1,489,054	716,953	523,925						
	燃料費		0	244,535	73,856	19,084	9,187	6,714						
	消耗器具備品費		0	3,494,710	706,660	586,058	237,913	32,499						
	保険料		0	1,735,071	451,709	355,682	142,319	26,210						
	賃借料		0	1,519,318	336,772	384,870	152,329	321,214						
	車輛費		0	325,557	342,302	1,756,239	691,450	3,813						
	雑費		0	580,000	0	0	0	0						
	事務費		134,990	20,930,945	4,256,493	3,005,927	1,259,314	258,522						
	福利厚生費		0	854,646	207,137	108,693	49,491	12,691						
	職員被服費		0	698,039	167,817	136,146	54,903	8,214						
	旅費交通費		30,740	69,394	15,931	13,931	5,854	820						
	研修研究費		0	333,657	82,316	70,981	27,430	47,956						
	事務消耗品費		0	3,023,538	702,140	616,424	250,747	72,306						
	印刷製本費		0	155,873	69,961	32,368	12,874	1,843						
	修繕費		0	3,401,337	601,939	110,439	94,937	26,774						
	通信運搬費		0	773,933	180,940	161,785	64,420	9,212						
	会議費		94,250	23,247	5,699	6,311	2,203	237						
	会費		0	92,069	19,399	19,209	6,772	1,151						
広報費		0	8,994,924	1,568,001	1,145,748	460,780	44,332							
委託費		0	322,016	72,854	66,891	25,770	8,112							
手数料		0	34,136	57,869	103,030	43,285	410							
租税公課		0	1,846,960	429,836	350,093	133,927	19,739							
保守料		10,000	140,988	33,151	28,586	11,908	1,699							
渉外費		0	154,978	38,922	32,695	13,131	2,896							
諸会費		0	11,210	2,581	2,597	882	130							
雑費		0	566,499	0	55,585	16,139	0							
利用者負担軽減額		0	40,541,857	12,345,344	3,978,609	1,948,497	1,040,829							
減価償却費		0	13,737,991	4,159,129	1,296,248	631,672	376,945							
国庫補助金等特別積立金取崩額		0	Δ 16,130,999	334,475,000	78,865,790	49,438,435	23,312,704	6,422,616						
サービスマニフェスト活動費用計 (2)		Δ	Δ 16,130,999	24,325,475	630,317	2,297,246	2,545,308	2,840,524						
サービスマニフェスト活動増減差額 (3) = (1) - (2)			0	587	146	123	47	8						
受取利息配当金収益			0	1,457,795	353,884	346,428	142,802	16,279						
その他のサービスマニフェスト活動外収益			0	0	0	8,034	1,416	0						
利用者等外給食費収益			0	1,457,795	353,884	338,394	141,386	16,279						
雑収益			0	1,458,382	354,030	346,551	142,849	16,287						
サービスマニフェスト活動外収益計 (4)			0	4,324,465	1,286,996	370,440	174,487	114,606						
支払利息			0	1,990	0	1,761	718	0						
その他のサービスマニフェスト活動外費用			0	0	0	1,761	718	0						
利用者等外給食費			0	1,990	0	1,761	718	0						
雑損失			0	0	0	0	0	0						
サービスマニフェスト活動外費用計 (5)			0	4,326,455	1,286,996	372,201	175,205	114,606						
サービスマニフェスト活動外増減差額 (6) = (4) - (5)			0	2,868,073	932,966	25,650	32,356	98,319						
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		Δ	16,130,999	21,457,402	1,563,283	2,322,896	2,512,952	2,938,843						

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年 4月 1日 (至) 令和5年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 八海福祉会
拠点区分 特別養護老人ホーム雪椿の里

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	27,168,600	3,865,000	2,315,600	28,718,000	退職給付引当金に対応して積み立てている
計	27,168,600	3,865,000	2,315,600	28,718,000	

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						
現金	現金手元有高	—	運転資金として	—	—	206,799
普通預金	(株)第四北越銀行 六日町中央支店	—	同上	—	—	22,055,753
普通預金	(株)第四北越銀行 大和支店	—	同上	—	—	54,880
普通預金	魚沼みなみ農業協同組合 大崎支店	—	同上	—	—	4,535
普通預金	塩沢信用組合 五日町支店	—	同上	—	—	458,667
普通預金	(株)大光銀行 六日町支店	—	同上	—	—	17,229
			小計			22,797,863
事業未収金	介護報酬	—	2、3月分介護保険報酬	—	—	65,927,819
	利用者負担金	—	2、3月分利用料	—	—	18,393,944
			小計			84,321,763
未収金	自販機手数料他	—	職員、利用者等のものとして	—	—	56,188
貯蔵品	オブラート	—	利用者用	—	—	560
立替金	退職者立替金	—	社会保険料立替金	—	—	73,362
仮払金	家族会仮払金他	—	一時仮払金他	—	—	612,648
流動資産 合計						107,862,384
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム雪椿の里)南 魚沼市穴地14番地1 14番地3	—	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	—	—	24,230,560
	同上	—	同上	—	—	36,503,358
	同上	—	同上	—	—	2,860,358
	同上	—	同上	—	—	8,709,082
	同上	—	同上	—	—	306,121
			小計			72,609,479
建物	(特別養護老人ホーム雪椿の里)南 魚沼市穴地14番地1 14番地3	2012年度	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	622,090,862	202,179,497	419,911,365
	同上	2012年度	同上	466,490,379	345,288,017	121,202,362
	同上	2013年度	同上	966,000	604,072	361,928
	同上	2017年度	同上	5,880,000	2,035,460	3,844,540
	同上	2020年度	同上	198,000	47,850	150,150
			小計			545,470,345
基本財産 合計						618,079,824
(2) その他の固定資産						
建物	(特別養護老人ホーム雪椿の里)南 魚沼市穴地14番地1 14番地3	2013年度	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	393,214	357,165	36,049
	同上	2018年度	同上	358,236	155,233	203,003
構築物	温泉井戸 他	—	同上	193,617,306	103,247,419	90,369,887
機械及び装置	耕運機	—	同上	170,000	143,834	26,166
車両運搬具	トヨタハイエース他	—	同上	13,097,103	10,729,316	2,367,787
器具及び備品	特殊浴槽 他	—	同上	137,573,493	115,924,522	21,648,971
有形リース資産	第四リース(株) パソコン・プリンタ他	—	同上	8,781,300	3,412,695	5,368,605
権利	上下水道加入負担金	—	同上	504,000	371,448	132,552
ソフトウェア	シフト君NEOウェルネス 他	—	労務管理用	3,272,238	1,788,315	1,483,923
無形リース資産	第四北越リース IDC介護老人福祉施 設管理システム 他	—	保険請求及び利用者請求	10,967,940	8,063,940	2,904,000
退職給付引当資産	中小企業退職金共済	—	将来の職員退職積立金	—	—	28,718,000
長期前払費用	建物損害保険料 他	—	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	—	—	642,483
その他の固定資産	自動車リサイクル預託金 他	—	第1・2種社会福事業である、雪椿 の里施設等に使用している	—	—	68,420
その他の固定資産 合計						153,969,846
固 定 資 産 合 計						772,049,670
資 産 合 計						879,912,054

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
II 負債の部						
流動負債						
短期運営資金借入金	塩沢信用金庫 手形借入金	—		—	—	13,000,000
事業未払金	3月分寝具委託費 他	—		—	—	5,974,191
その他の未払金	3月分社会保険料 他	—		—	—	4,605,669
1年以内返済予定設備 資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 他	—		—	—	45,600,000
1年以内返済予定長期 運営資金借入金	(株)塩沢信用組合 証書借入金	—		—	—	2,268,000
1年内返済予定リース 債務	第四北越リース IDC介護老人福祉施 設管理システム 他	—		—	—	2,482,260
未払費用	3月分給与及び通勤手当	—		—	—	3,598,335
預り金	3月分源泉所得税 他	—		—	—	449,441
職員預り金	3月分源泉所得税 他	—		—	—	1,488,979
仮受金	一時仮受金	—		—	—	44,680
賞与引当金		—		—	—	8,750,000
流動負債 合計						88,261,555
固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 他	—		—	—	720,303,000
長期運営資金借入金	塩沢信用組合 証書借入金	—		—	—	26,440,000
リース債務	第四北越リース IDC介護老人福祉 施設管理システム 他	—		—	—	5,927,350
退職給付引当金	中小企業退職金共済	—		—	—	28,718,000
固定負債 合計						781,388,350
負債 合 計						869,649,905
差 引 純 資 産						10,262,149