

計算書類に対する注記（とこわか の 杜みながわ 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 - 償却原価法（定額法）

上記以外の有価証券

- ・時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法
- ・時価のないもの：総平均法に基づく原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 - 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。

(4) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金

支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上する。

- ・徴収不能引当金

個別評価をする金銭債権：債権金額から回収見込額を控除した金額

上記以外の金銭債権：債権金額に過去3年間の徴収不能実積率を乗じた金額

- ・退職給付引当金

当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上する

(5) 消費税等の会計処理

税込方式による

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) とこわか の 杜みながわ 拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（ ））
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（ ））

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	50,092,358	0	0	50,092,358
建物	362,232,129	1,100,000	20,690,516	342,641,613
建物付属設備	2,139,287	0	155,794	1,983,493
合 計	414,463,774	1,100,000	20,846,310	394,717,464

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	453,100,700	110,459,087	342,641,613
建物付属設備	2,916,000	932,507	1,983,493
小 計	456,016,700	111,391,594	344,625,106
その他の固定資産			
建物	457,600	22,994	434,606
構築物	19,935,000	10,878,873	9,056,127
車輛運搬具	2,150,000	2,149,998	2
器具及び備品	14,709,888	11,121,875	3,588,013
有形リース資産	6,846,000	5,602,700	1,243,300
その他の固定資産	4,349,687	4,349,687	0
小 計	48,448,175	34,126,127	14,322,048
合 計	504,464,875	145,517,721	358,947,154

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

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	29,841,367	0	29,841,367
合 計	29,841,367	0	29,841,367

10．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11．重要な後発事象

該当なし

12．その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

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 太子の会

(単位:円)

区分	該当なし	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			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	栃木信用金庫	常若の杜みながわ	136,573,000		5,556,000	131,017,000 ()		0.40%	558,387	0	令和29年10月5日	建物取得				
	福祉医療機構	常若の杜みながわ	180,810,000		7,380,000	173,430,000 ()		0.31%	572,898	0	令和29年10月6日	建物取得				
					0	()										
					0	()										
					0	()										
	計		317,383,000		12,936,000	304,447,000 ()	0		1,131,285	0						0
長期 運営 資金 借入金						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		0	0	0 ()	0	0	0	0	0					
短期 運営 資金 借入金						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		0	0	0 ()	0	0	0	0	0					
役員 等 長期 借入金	大阿久岩費	常若の杜みながわ	6,937,282			6,937,282 ()		0.00%	0	0		運転資金				
						0 ()										
						0 ()										
						0 ()										
		計		6,937,282		12,936,000	6,937,282 ()	0		0	0					
	合計		324,320,282		12,936,000	311,384,282 ()	0		1,131,285	0						0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

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 太子の会

(単位:円)

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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						常若の杜みながわ		
原油価格高騰対策事業者支援補助金(栃木市)	介護事業	241,000		241,000	0	241,000		
物価高騰対策事業費補助金(栃木市)		133,960		133,960		133,960		
介護施設等物価高騰対策支援事業補助金(一般社団法人栃木県老人福祉施設協会)		500,000		500,000		500,000		
区分小計		874,960	0	874,960	0	874,960	0	0
物価高騰対策支援事業費補助金(栃木市)	介護事業	112,385		112,385		112,385		
令和4年度車輛燃料費高騰対策支援金(栃木県)		28,000		28,000		28,000		
栃木市介護施設等感染症対策事業費補助金(栃木市)		655,000		655,000		655,000		
区分小計		795,385	0	795,385	0	795,385	0	0
				0				
				0				
				0				
				0				
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計		1,670,345	0	1,670,345	0	1,670,345	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

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 太子の会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		常若の杜みながわ	いまいずみ保育園拠点	
前年度末残高	99,245,000	99,245,000	0	0
第一号基本金	63,105,000	63,105,000		
第二号基本金	2,140,000	2,140,000		
第三号基本金	34,000,000	34,000,000		
第一号基本金	当期組入額			
	施設整備等寄附金収益	100,000,000		100,000,000
	計	100,000,000	0	100,000,000
	当期取崩額	0		
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額			
	設備資金借入金元金償還寄附金収益	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額			
	経常経費寄附金収益	0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
計	0	0	0	0
当期末残高	199,245,000	99,245,000	100,000,000	0
第一号基本金	163,105,000	63,105,000	100,000,000	0
第二号基本金	2,140,000	2,140,000	0	0
第三号基本金	34,000,000	34,000,000	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 太子の会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		常若の杜みながわ		
前期繰越額					109,596,193	109,596,193		
当期積立額					0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				6,514,564	6,514,564		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				0			
当期取崩額合計					6,514,564	6,514,564	0	0
当期末残高					103,081,629	103,081,629	0	0

(注) 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)。

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

社会福祉法人名 太子の会
拠点区分 常磐の杜みなぎわ

(単位:円)

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)															
土地	50,092,358								50,092,358	0			50,092,358	0	
建物	362,232,129	107,831,671			20,690,516	6,136,399			342,641,613	101,695,272			453,100,700	133,400,000	
建物附属設備	2,139,287				155,794				1,983,493	0			2,916,000	0	
基本財産合計	414,463,774	107,831,671	0	0	20,846,310	6,136,399	0	0	394,717,464	101,695,272	0	0	506,109,058	133,400,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物付属設備	0		457,600		22,994				434,606	0			457,600	0	
構築物	10,530,000		495,000		1,968,873				9,056,127	0			19,935,000	0	
車両運搬具	377,302		1,692,000		826,000				1,243,302	0			8,996,000	0	
器具・備品	5,312,803	1,764,522	0	0	1,724,790	378,165			3,588,013	1,386,357			14,709,888	2,677,643	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	16,220,105	1,764,522	2,644,600	0	4,542,657	378,165	0	0	14,322,048	1,386,357	0	0	44,098,488	2,677,643	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	362,481				362,481				0	0			4,349,687	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	362,481	0	0	0	362,481	0	0	0	0	0	0	0	4,349,687	0	
その他の固定資産計	16,582,586	1,764,522	2,644,600	0	4,905,138	378,165	0	0	14,322,048	1,386,357	0	0	48,448,175	2,677,643	
基本財産及びその他の固定資産計	431,046,360	109,596,193	2,644,600	0	25,751,448	6,514,564	0	0	409,039,512	103,081,629	0	0	554,557,233	136,077,643	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	431,046,360	109,596,193	2,644,600	0	25,751,448	6,514,564	0	0	409,039,512	103,081,629					

(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。

引当金明細書

(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 太子の会
拠点区分 常若の杜みながわ

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,480,000	2,995,000 ()	2,480,000 ()	()	2,995,000	
		()		()	0	
		()		()	0	
計	2,480,000	2,995,000 (0)	2,480,000 ()	0 (0)	2,995,000	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

とこわかの杜拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 太子の会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	特別養護老人ホーム	ショートステイ	デイサービス			
介護保険事業収入	0	136,704,376	24,689,950	8,937,729	172,332,055	0	172,332,055
居宅介護料収入	0	0	18,569,720	8,296,179	26,865,899	0	26,865,899
(介護報酬収入)	0	0	16,715,685	7,975,252	24,690,937	0	24,690,937
介護報酬収入	0	0	16,715,685	6,801,588	23,517,273	0	23,517,273
介護予防報酬収入	0	0	0	673,664	673,664	0	673,664
(利用者負担金収入)	0	0	1,854,035	820,927	2,674,962	0	2,674,962
介護負担金収入(一般)	0	0	1,854,035	812,995	2,667,030	0	2,667,030
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	7,932	7,932	0	7,932
地域密着型介護料収入	0	102,504,781	0	0	102,504,781	0	102,504,781
(介護報酬収入)	0	91,549,721	0	0	91,549,721	0	91,549,721
介護報酬収入	0	91,549,721	0	0	91,549,721	0	91,549,721
(利用者負担金収入)	0	10,955,060	0	0	10,955,060	0	10,955,060
介護負担金収入(一般)	0	10,955,060	0	0	10,955,060	0	10,955,060
利用者等利用料収入	0	34,529,250	6,120,230	641,550	41,291,030	0	41,291,030
施設サービス利用料収入	0	556,112	15,810	0	571,922	0	571,922
食費収入(一般)	0	11,516,200	2,103,390	641,500	14,261,090	0	14,261,090
食費収入(特定)	0	2,937,410	274,490	0	3,211,900	0	3,211,900
居住費収入(一般)	0	15,598,380	3,246,850	0	18,845,230	0	18,845,230
居住費収入(特定)	0	3,921,148	479,890	0	4,401,038	0	4,401,038
その他の利用料収入	0	0	0	50	50	0	50
その他の事業収入	0	1,670,345	0	0	1,670,345	0	1,670,345
補助金事業収入(公費)	0	1,670,345	0	0	1,670,345	0	1,670,345
受取利息配当金収入	0	923	724	76	1,723	0	1,723
その他の収入	0	1,351,585	6,000	0	1,357,585	0	1,357,585
利用者等外給食費収入	0	40,200	0	0	40,200	0	40,200
雑収入	0	1,311,385	6,000	0	1,317,385	0	1,317,385
雑収入	0	1,311,385	6,000	0	1,317,385	0	1,317,385
事業活動収入計(1)	0	140,056,884	24,696,674	8,937,805	173,691,363	0	173,691,363
人件費支出	0	88,796,714	9,349,341	7,791,005	105,937,060	0	105,937,060
職員給料支出	0	53,415,881	4,867,877	3,684,776	61,768,534	0	61,768,534
職員賞与支出	0	11,590,000	1,540,000	860,000	13,990,000	0	13,990,000
非常勤職員給与支出	0	14,320,497	1,853,355	1,459,228	17,633,080	0	17,633,080
派遣職員費支出	0	231,000	0	261,800	492,800	0	492,800
退職給付支出	0	156,000	0	0	156,000	0	156,000
法定福利費支出	0	9,083,336	1,288,109	1,525,201	11,896,646	0	11,896,646
事業費支出	0	20,767,293	2,102,432	1,585,128	24,454,853	0	24,454,853
給食費支出	0	8,762,921	1,200,905	671,958	10,635,784	0	10,635,784
介護用品費支出	0	1,350,691	0	0	1,350,691	0	1,350,691
保険料支出	0	1,999,642	0	0	1,999,642	0	1,999,642
教養娯楽費支出	0	20,255	5,520	133,301	159,076	0	159,076
水道光熱費支出	0	5,698,222	712,267	712,267	7,122,756	0	7,122,756
消耗器具備品費支出	0	644,532	2,980	3,310	650,822	0	650,822
保険料支出	0	909,866	64,292	64,292	1,038,450	0	1,038,450
賃借料支出	0	699,432	116,468	0	815,900	0	815,900
車庫費支出	0	681,732	0	0	681,732	0	681,732
事務費支出	153,000	9,764,855	607,756	139,030	10,664,181	0	10,664,181
福利厚生費支出	0	535,410	0	0	535,410	0	535,410
職員被服費支出	0	32,869	0	0	32,869	0	32,869
旅費交通費支出	153,000	0	0	0	153,000	0	153,000
研修研究費支出	0	21,671	3,000	0	24,671	0	24,671
事務消耗品費支出	0	105,279	2,200	2,200	109,679	0	109,679
印刷製本費支出	0	37,190	3,685	3,685	44,550	0	44,550
修繕費支出	0	394,834	0	0	394,834	0	394,834
通信運搬費支出	0	625,355	0	0	625,355	0	625,355
広報費支出	0	3,960	110	0	4,070	0	4,070
業務委託費支出	0	6,878,645	571,971	86,375	7,536,991	0	7,536,991
清掃委託費支出	0	187,440	23,430	23,430	234,300	0	234,300
その他の委託費支出	0	6,691,205	548,541	62,945	7,302,691	0	7,302,691
手数料支出	0	81,620	2,420	1,100	85,140	0	85,140
土地・建物賃借料支出	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
租税公課支出	0	19,262	0	0	19,262	0	19,262
保守料支出	0	868,130	24,370	27,670	920,170	0	920,170
渉外費支出	0	95,320	0	0	95,320	0	95,320
雑費支出	0	44,860	0	18,000	62,860	0	62,860
雑支出	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
雑支出	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
支払利息支出	0	1,016,717	57,284	57,284	1,131,285	0	1,131,285
その他の支出	0	74,390	9,296	9,296	92,982	0	92,982
利用者等外給食費支出	0	74,390	9,296	9,296	92,982	0	92,982
事業活動支出計(2)	153,000	120,419,509	12,126,109	9,581,743	142,280,361	0	142,280,361
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	153,000	19,637,375	12,570,565	643,938	31,411,002	0	31,411,002
施設整備等収入	0	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出	0	12,936,000	0	0	12,936,000	0	12,936,000
固定資産取得支出	0	1,953,600	49,500	49,500	2,052,600	0	2,052,600
建物取得支出	0	1,100,000	0	0	1,100,000	0	1,100,000
建物附属設備取得支出	0	457,600	0	0	457,600	0	457,600
構築物取得支出	0	396,000	49,500	49,500	495,000	0	495,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	931,000	0	0	931,000	0	931,000
施設整備等支出計(5)	0	15,820,600	49,500	49,500	15,919,600	0	15,919,600
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	15,820,600	49,500	49,500	15,919,600	0	15,919,600
その他の活動収入	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計(7)	0	0	0	0	0	0	0
その他の活動による支出	0	1,125,997	140,750	140,750	1,407,497	0	1,407,497
長期前払費用支出	0	1,125,997	140,750	140,750	1,407,497	0	1,407,497
その他の活動支出計(8)	0	1,125,997	140,750	140,750	1,407,497	0	1,407,497
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	1,125,997	140,750	140,750	1,407,497	0	1,407,497
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	153,000	2,690,778	12,380,315	834,188	14,083,905	0	14,083,905
前期末支払資金残高(11)	123,000	61,693,136	57,158,797	15,487,550	134,216,483	0	134,216,483
当期末支払資金残高(10)+(11)	276,000	64,383,914	69,539,112	14,653,362	148,300,388	0	148,300,388

とこわか杜拠点区分 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

社会福祉法人 社会福祉法人 太子の会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	特別養護老人ホーム	ショートステイ	デイサービス			
介護保険事業収益	0	138,704,376	24,689,950	8,937,729	172,332,055	0	172,332,055
居宅介護料収益	0	0	18,569,720	8,296,179	26,865,899	0	26,865,899
(介護報酬収益)	0	0	16,715,685	7,975,252	24,690,937	0	24,690,937
介護報酬収益	0	0	16,715,685	6,801,588	23,517,273	0	23,517,273
介護予防報酬収益	0	0	0	673,664	673,664	0	673,664
(利用者負担金収益)	0	0	1,854,035	820,927	2,674,962	0	2,674,962
介護負担金収益(一般)	0	0	1,854,035	812,995	2,667,030	0	2,667,030
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	7,932	7,932	0	7,932
地域密着型介護料収益	0	102,504,781	0	0	102,504,781	0	102,504,781
(介護報酬収益)	0	91,549,721	0	0	91,549,721	0	91,549,721
介護報酬収益	0	91,549,721	0	0	91,549,721	0	91,549,721
(利用者負担金収益)	0	10,955,060	0	0	10,955,060	0	10,955,060
介護負担金収益(一般)	0	10,955,060	0	0	10,955,060	0	10,955,060
利用者等利用料収益	0	34,529,250	6,120,230	641,550	41,291,030	0	41,291,030
施設サービス利用料収益	0	556,112	15,810	0	571,922	0	571,922
食費収益(一般)	0	11,516,200	2,103,390	641,500	14,261,090	0	14,261,090
食費収益(特定)	0	2,937,410	274,490	0	3,211,900	0	3,211,900
居住費収益(一般)	0	15,598,380	3,246,850	0	18,845,230	0	18,845,230
居住費収益(特定)	0	3,921,148	479,890	0	4,401,038	0	4,401,038
その他の利用料収益	0	0	0	50	50	0	50
その他の事業収益	0	1,670,345	0	0	1,670,345	0	1,670,345
補助金事業収益(公費)	0	1,670,345	0	0	1,670,345	0	1,670,345
サービス活動収益計(1)	0	138,704,376	24,689,950	8,937,729	172,332,055	0	172,332,055
人件費	0	89,208,714	9,400,841	7,842,505	106,452,060	0	106,452,060
職員給料	0	53,415,881	4,667,877	3,684,776	61,768,534	0	61,768,534
職員賞与	0	9,606,000	1,292,000	612,000	11,510,000	0	11,510,000
賞与引当金繰入	0	2,396,000	299,500	299,500	2,995,000	0	2,995,000
非常勤職員給与	0	14,320,497	1,853,355	1,459,228	17,633,080	0	17,633,080
派遣職員費	0	231,000	0	261,800	492,800	0	492,800
退職給付費用	0	156,000	0	0	156,000	0	156,000
法定福利費	0	9,083,626	1,288,109	1,525,201	11,896,936	0	11,896,936
事業費	0	20,767,293	2,102,432	1,585,128	24,454,853	0	24,454,853
給食費	0	8,762,921	1,200,905	671,958	10,635,784	0	10,635,784
介護用品費	0	1,350,691	0	0	1,350,691	0	1,350,691
保健衛生費	0	1,999,642	0	0	1,999,642	0	1,999,642
教養娯楽費	0	20,255	5,520	133,301	159,076	0	159,076
水道光熱費	0	5,698,222	712,267	712,267	7,122,756	0	7,122,756
消耗器具備品費	0	644,532	2,980	3,310	650,822	0	650,822
保険料	0	909,866	64,292	64,292	1,038,450	0	1,038,450
賃借料	0	699,432	116,468	0	815,900	0	815,900
車輦費	0	681,732	0	0	681,732	0	681,732
事務費	153,000	9,764,395	607,756	139,030	10,664,181	0	10,664,181
福利厚生費	0	535,410	0	0	535,410	0	535,410
職員被服費	0	32,869	0	0	32,869	0	32,869
旅費交通費	153,000	0	0	0	153,000	0	153,000
研修研究費	0	21,671	3,000	0	24,671	0	24,671
事務消耗品費	0	105,279	2,200	2,200	109,679	0	109,679
印刷製本費	0	37,180	3,685	3,685	44,550	0	44,550
修繕費	0	394,834	0	0	394,834	0	394,834
通信運搬費	0	625,355	0	0	625,355	0	625,355
広報費	0	3,960	110	0	4,070	0	4,070
業務委託費	0	6,878,645	571,971	86,375	7,536,991	0	7,536,991
清掃委託費	0	187,440	23,430	23,430	234,300	0	234,300
その他の委託費	0	6,691,205	548,541	62,945	7,302,691	0	7,302,691
手数料	0	81,620	2,420	1,100	85,140	0	85,140
土地・建物賃借料	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
租税公課	0	19,262	0	0	19,262	0	19,262
保守料	0	868,130	24,370	27,670	920,170	0	920,170
渉外費	0	95,320	0	0	95,320	0	95,320
諸会費	0	44,860	0	18,000	62,860	0	62,860
雑費	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
雑費	0	10,000	0	0	10,000	0	10,000
減価償却費	0	20,601,162	2,575,143	2,575,143	25,751,448	0	25,751,448
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	5,211,652	651,456	651,456	6,514,564	0	6,514,564
サービス活動増減差額(2)	153,000	135,129,912	14,034,716	11,490,350	160,807,978	0	160,807,978
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	153,000	3,574,464	10,655,234	2,552,621	11,524,077	0	11,524,077
サービス活動外収益	0	823	724	76	1,723	0	1,723
受取利息配当金収益	0	1,351,585	6,000	0	1,357,585	0	1,357,585
その他のサービス活動外収益	0	40,200	0	0	40,200	0	40,200
利用者等外給食収益	0	1,311,385	6,000	0	1,317,385	0	1,317,385
雑収益	0	1,311,385	6,000	0	1,317,385	0	1,317,385
雑収益	0	1,311,385	6,000	0	1,317,385	0	1,317,385
サービス活動外収益計(4)	0	1,352,508	6,724	76	1,359,308	0	1,359,308
サービス活動外費用	0	1,016,717	57,284	57,284	1,131,285	0	1,131,285
支払利息	0	74,390	9,296	9,296	92,982	0	92,982
その他のサービス活動外費用	0	74,390	9,296	9,296	92,982	0	92,982
利用者等外給食費	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	0	1,091,107	66,580	66,580	1,224,267	0	1,224,267
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	261,401	59,856	66,504	135,041	0	135,041
経常増減差額(7)=(3)+(6)	153,000	3,835,865	10,595,378	2,619,125	11,659,118	0	11,659,118

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
個人	大阿久岩貴	-	-	当法人役員	-	-	-	融資	6,973,282	役員等長期借入金	6,973,282
個人	大阿久岩貴	-	-	当法人役員	-	-	-	被債務保証 (注1)	-	-	-

(注1) 当法人の金融機関の借入に対するものであります。被債務保証に対しての保証料は支払っておりません。

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		—	運転資金として	—	—	176,181
普通預金	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	1,216,069
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	27,482,956
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	77,120,863
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	10,086,633
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	187,813
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	2,521,040
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	2,290,039
	栃木信用金庫 本店	—	運転資金として	—	—	96,646,120
			小計			217,727,714
事業未収金		—	2,3月分介護報酬他	—	—	29,841,367
前払費用	栃木信用金庫 箱森支店	—	短期借入金の前払利息	—	—	502,063
仮払金		—	おやつ代仮払金残金	—	—	19,190
			流動資産合計			248,090,334
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	栃木市皆川城内町1771番地1他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	—	—	50,092,358
建物	栃木市皆川城内町1771番地1	2017年度	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	456,016,700	111,391,594	344,625,106
			基本財産合計			394,717,464
(2) その他の固定資産						
建物				457,600	22,994	434,606
構築物	栃木市皆川城内町1771番地1	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	19,935,000	10,878,873	9,056,127
車輛運搬具	日産デイズ2台	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	2,150,000	2,149,998	2
器具及び備品	冷凍庫他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	14,709,888	11,121,875	3,588,013
有形リース資産	日産キャラバン他	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	6,846,000	5,602,700	1,243,300
ソフトウェア	栃木市皆川城内町1771番地1	—	第1種社会福祉事業である、介護施設等に使用している	4,349,687	4,349,687	0
長期前払費用		—		—	—	1,407,497
その他の固定資産	栃木信用金庫 本店	—	出資金	100,000	0	100,000
建設仮勘定						3,323,000
			その他の固定資産合計			19,152,545
			固定資産合計			413,870,009
			資産合計			661,960,343

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
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分食材費他	—	/	—	—	3,050,688
1年以内返済予定設備資金借入金	栃木信用金庫 箱森支店	—		—	—	12,936,000
1年以内返済予定リース債務	日産フィナンシャルサービス他	—		—	—	846,000
預り金	源泉所得税	—		—	—	60,775
職員預り金	源泉所得税	—		—	—	32,363
賞与引当金	令和2年夏季賞与引当金	—		—	—	2,995,000
流動負債合計						19,920,826
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—	/	—	—	304,447,000
リース債務	日産フィナンシャルサービス他	—		—	—	993,200
役員等長期借入金	大阿久岩貴	—		—	—	6,937,282
固定負債合計						312,377,482
負債合計						332,298,308
差引純資産						329,662,035