

令和4年度 収支決算書

社会福祉法人 山陽国分寺福祉会

令和4年度 収支決算書

【目次】

財務諸表

法人全体

資金収支計算書(第一号第一様式)	.....	P-1
事業活動計算書(第二号第一様式)	.....	P-2
貸借対照表(第三号第一様式)	.....	P-3
計算書類に対する注記(法人全体用)	.....	P-4

事業区分(拠点区分別)

事業区分資金収支内訳表(第一号第三様式)	.....	P-7
事業区分事業活動内訳表(第二号第三様式)	.....	P-8
事業区分貸借対照表内訳表(第三号第三様式)	.....	P-9

山陽寿荘拠点区分(一つの拠点を表示)

拠点区分資金収支計算書(第一号第四様式)	.....	P-11
拠点区分事業活動計算書(第二号第四様式)	.....	P-13
拠点区分貸借対照表(第三号第四様式)	.....	P-15
財務諸表に対する注記	.....	P-16

山陽国分寺保育園拠点区分(一つの拠点を表示)

拠点区分資金収支計算書(第一号第四様式)	.....	P-18
拠点区分事業活動計算書(第二号第四様式)	.....	P-20
拠点区分貸借対照表(第三号第四様式)	.....	P-22
財務諸表に対する注記	.....	P-23

財産目録(別紙4)	P-25
-----------	-------	------

監事監査報告書	P-27
---------	-------	------

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) 1頁

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	313,860,000	315,702,465	△1,842,465	
	児童福祉事業収入	22,274,000	22,386,645	△112,645	
	保育事業収入	106,194,000	103,874,195	2,319,805	
	その他の事業収入	1,768,000	1,779,705	△11,705	
	受取利息配当金収入	14,000	1,346	12,654	
	その他の収入	1,286,000	1,465,422	△179,422	
	事業活動収入計 (1)	445,396,000	445,209,778	186,222	
	支出				
	人件費支出	321,010,000	321,064,619	△54,619	
	事業費支出	66,160,000	63,353,505	2,806,495	
	事務費支出	26,792,000	25,223,388	1,568,612	
	就労支援事業支出	50,000	0	50,000	
	支払利息支出	920,000	920,000	0	
その他の支出	31,000	1,584	29,416		
事業活動支出計 (2)	414,963,000	410,563,096	4,399,904		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	30,433,000	34,646,682	△4,213,682		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,200,000	9,200,000	0	
	固定資産取得支出	12,713,000	12,751,195	△38,195	
	施設整備等支出計 (5)	21,913,000	21,951,195	△38,195	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△21,913,000	△21,951,195	38,195		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,349,000	6,347,889	1,111	
	その他の活動収入計 (7)	6,349,000	6,347,889	1,111	
	支出				
	積立資産支出	8,498,000	8,466,225	31,775	
	その他の活動支出計 (8)	8,498,000	8,466,225	31,775	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△2,149,000	△2,118,336	△30,664	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,371,000	10,577,151	△4,206,151		

前期末支払資金残高 (12)	299,358,000	299,362,979	△4,979
当期末支払資金残高 (11) + (12)	305,729,000	309,940,130	△4,211,130

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) 1頁

		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					
		児童福祉事業収益	315,702,465	312,224,262	3,478,203		
		保育事業収益	22,386,645	17,792,105	4,594,540		
		その他の事業収益	103,874,195	97,535,520	6,338,675		
		経常経費寄附金収益	1,779,705	191,513	1,588,192		
		サービス活動収益計 (1)	0	160,000	△160,000		
	費用	人件費	443,743,010	427,903,400	15,839,610		
		事業費	325,471,478	310,272,680	15,198,798		
		事務費	63,353,505	59,347,158	4,006,347		
		減価償却費	25,223,388	23,247,455	1,975,933		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	23,371,366	28,396,367	△5,025,001		
サービス活動費用計 (2)		△6,426,403	△6,655,042	228,639			
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	430,993,334	414,608,618	16,384,716		
			12,749,676	13,294,782	△545,106		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,346	1,236	110		
		その他のサービス活動外収益	1,465,422	3,761,408	△2,295,986		
		サービス活動外収益計 (4)					
	費用	支払利息	1,466,768	3,762,644	△2,295,876		
		その他のサービス活動外費用	920,000	1,104,000	△184,000		
		サービス活動外費用計 (5)	3,061	289,326	△286,265		
				サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	923,061	1,393,326	△470,265
				経常増減差額 (7) = (3) + (6)	543,707	2,369,318	△1,825,611
					13,293,383	15,664,100	△2,370,717
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益					
		特別収益計 (8)	0	925,000	△925,000		
	費用	固定資産売却損・処分損	0	925,000	△925,000		
		国庫補助金等特別積立金積立額	6	72,155	△72,149		
		特別費用計 (9)	0	925,000	△925,000		
				特別増減差額 (10) = (8) - (9)	6	997,155	△997,149
				当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△6	△72,155	72,149
		前期繰越活動増減差額 (12)	13,293,377	15,591,945	△2,298,568		
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	482,646,655	470,456,710	12,189,945		
繰越活動増減差額の部			基本金取崩額 (14)	0	0	0	
			その他の積立金取崩額 (15)	5,290,000	5,598,000	△308,000	
			その他の積立金積立額 (16)	3,000,000	9,000,000	△6,000,000	
			次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	498,230,032	482,646,655	15,583,377	

貸借対照表
(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	319,897,616	310,836,475	9,061,141	流動負債	19,157,486	20,673,496	△1,516,010
現金預金	258,972,943	247,487,461	11,485,482	事業未払金	6,146,587	6,328,114	△181,527
事業未収金	50,862,604	50,059,016	803,588	その他の未払金	0	150,000	△150,000
未収金	668,664	9,955,108	△9,286,444	1年以内返済予定 設備資金借入金 未払費用	9,200,000	9,200,000	0
貯蔵品	277,500	427,500	△150,000	職員預り金	0	165,000	△165,000
立替金	276,576	245,046	31,530	前受金	2,728	1,799,429	△1,796,701
前払金	3,792,264	2,203,178	1,589,086	仮受金	3,792,264	2,203,178	1,589,086
仮払金	5,047,065	459,166	4,587,899	固定負債	15,907	827,775	△811,868
固定資産	490,290,792	499,022,881	△8,732,089	設備資金借入金	75,091,511	80,113,423	△5,021,912
基本財産	346,830,652	359,156,111	△12,325,459	退職給付引当金	27,600,000	36,800,000	△9,200,000
土地	78,015,478	77,611,478	404,000	負債の部合計	94,248,997	100,786,919	△6,537,922
建物	267,815,174	280,544,633	△12,729,459	純資産の部			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	基本金	59,717,063	59,717,063	0
その他の固定資産	143,460,140	139,866,770	3,593,370	第一号基本金	27,041,600	27,041,600	0
建物	18,079,063	16,488,162	1,590,901	第二号基本金	18,862,250	18,862,250	0
構築物	3,473,912	3,947,025	△473,113	第三号基本金	13,813,213	13,813,213	0
車輛運搬具	794,982	8	794,974	国庫補助金等特別積立金	104,779,131	111,205,534	△6,426,403
器具及び備品	18,187,862	17,491,868	695,994	その他の積立金	53,213,185	55,503,185	△2,290,000
権利	2,219,625	3,123,099	△903,474	人件費積立金	6,682,535	6,682,535	0
退職給付引当資産	47,491,511	43,313,423	4,178,088	修繕積立金	6,320,793	6,320,793	0
人件費積立資産	6,682,535	6,682,535	0	備品等購入積立金	509,857	509,857	0
修繕積立資産	6,320,793	6,320,793	0	施設整備等積立金	39,700,000	41,990,000	△2,290,000
備品等購入積立資産	509,857	509,857	0	次期繰越活動増減差額	498,230,032	482,646,655	15,583,377
施設整備等積立資産	39,700,000	41,990,000	△2,290,000	(うち当期活動増減差額)	13,293,377	15,591,945	△2,298,568
				純資産の部合計	715,939,411	709,072,437	6,866,974
資産の部合計	810,188,408	809,859,356	329,052	負債及び純資産の部合計	810,188,408	809,859,356	329,052

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品：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等：定額法
・リース資産：該当なし

(4) 引当金の計上基準
・退職給付引当金：岡山県社会福祉協議会の実施する岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

加入している退職給付制度は以下のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人岡山県社会福祉協議会が実施する岡山県民間社会福祉従事者共済制度
- ・岡山県保育所協議会が実施する退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
当法人では社会福祉事業に全ての拠点区分を含め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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
当法人では、公益事業の拠点が一つであるため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
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。
- (6) 各拠点区分とサービス区分の内容
 - ア 山陽寿荘拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム山陽寿荘」
 - 「短期入所生活介護事業（予防を含む）」
 - 「ケアプランサービス山陽寿荘」
 - 「デイサービス寿荘」
 - 「生活支援サービス」
 - イ 山陽国分寺保育園拠点区分（社会福祉事業）
 - 「本部」
 - 「山陽国分寺保育園」
 - 「こくぶんじのびのびクラブ」

計算書類に対する注記（法人全体用）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	77,611,478	404,000		78,015,478
建物	280,544,633	2,154,680	14,884,139	267,815,174
定期預金	1,000,000			1,000,000
合計	359,156,111	2,558,680	14,884,139	346,830,652

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。（山陽寿荘拠点区分）

土地	78,015,478 円
建物	265,482,603 円
計	343,498,081 円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。（山陽寿荘拠点区分）

設備資金借入金(1年以内返済予定額含む)	36,800,000 円
計	36,800,000 円

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

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	78,015,478		78,015,478
建物（基本財産）	716,244,304	448,429,130	267,815,174
建物	121,195,835	103,116,772	18,079,063
構築物	23,409,050	19,935,138	3,473,912
車両運搬具	13,956,916	13,161,934	794,982
器具及び備品	103,983,769	85,795,907	18,187,862
権利	4,769,090	2,549,465	2,219,625
合計	1,061,574,442	672,988,346	388,586,096

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	50,862,604		50,862,604
未収金	668,664		668,664
立替金	276,576		276,576
合計	51,807,844		51,807,844

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

計算書類に対する注記（法人全体用）

1 2. 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				
該当なし											

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

1 6. 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

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) 1頁

勘定科目		山陽寿荘	山陽国分寺保育園	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	315,702,465	0	315,702,465	0	315,702,465
	児童福祉事業収入	0	22,386,645	22,386,645	0	22,386,645
	保育事業収入	0	103,874,195	103,874,195	0	103,874,195
	その他の事業収入	1,779,705	0	1,779,705	0	1,779,705
	受取利息配当金収入	949	397	1,346	0	1,346
	その他の収入	34,495	1,430,927	1,465,422	0	1,465,422
	事業活動収入計(1)	317,517,614	127,692,164	445,209,778	0	445,209,778
	支出					
	人件費支出	220,170,393	100,894,226	321,064,619	0	321,064,619
	事業費支出	51,727,628	11,625,877	63,353,505	0	63,353,505
	事務費支出	13,866,363	11,357,025	25,223,388	0	25,223,388
支払利息支出	920,000	0	920,000	0	920,000	
その他の支出	1,584	0	1,584	0	1,584	
事業活動支出計(2)	286,685,968	123,877,128	410,563,096	0	410,563,096	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,831,646	3,815,036	34,646,682	0	34,646,682	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	9,200,000	0	9,200,000	0	9,200,000
	固定資産取得支出	6,797,250	5,953,945	12,751,195	0	12,751,195
施設整備等支出計(5)	15,997,250	5,953,945	21,951,195	0	21,951,195	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,997,250	△5,953,945	△21,951,195	0	△21,951,195	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	6,347,889	0	6,347,889	0	6,347,889
	拠点区分間繰入金収入	0	3,000,000	3,000,000	△3,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	6,347,889	3,000,000	9,347,889	△3,000,000	6,347,889
	支出					
	積立資産支出	7,670,751	795,474	8,466,225	0	8,466,225
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	0	3,000,000	△3,000,000	0
	その他の活動支出計(8)	10,670,751	795,474	11,466,225	△3,000,000	8,466,225
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,322,862	2,204,526	△2,118,336	0	△2,118,336
	予備費支出(10)	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,511,534	65,617	10,577,151	0	10,577,151	
前期末支払資金残高(12)	286,840,583	12,522,396	299,362,979	0	299,362,979	
当期末支払資金残高(11)+(12)	297,352,117	12,588,013	309,940,130	0	309,940,130	

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) 1頁

勘定科目		山陽福祉	山陽国分寺保育園	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	315,702,465	0	315,702,465	0	315,702,465	
	児童福祉事業収益	0	22,386,645	22,386,645	0	22,386,645	
	保育事業収益	0	103,874,195	103,874,195	0	103,874,195	
	その他の事業収益	1,779,705	0	1,779,705	0	1,779,705	
	サービス活動収益計(1)	317,482,170	126,260,840	443,743,010	0	443,743,010	
	費用						
	人件費	223,781,778	101,689,700	325,471,478	0	325,471,478	
	事業費	51,727,628	11,625,877	63,353,505	0	63,353,505	
	事務費	13,866,363	11,357,025	25,223,388	0	25,223,388	
	減価償却費	20,347,345	3,024,021	23,371,366	0	23,371,366	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,347,953	△78,450	△6,426,403	0	△6,426,403	
	サービス活動費用計(2)	303,375,161	127,618,173	430,993,334	0	430,993,334	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,107,009	△1,357,333	12,749,676	0	12,749,676	
	サービス活動外増減の部	収益					
受取利息配当金収益		949	397	1,346	0	1,346	
その他のサービス活動外収益		34,495	1,430,927	1,465,422	0	1,465,422	
サービス活動外収益計(4)		35,444	1,431,324	1,466,768	0	1,466,768	
費用							
支払利息		920,000	0	920,000	0	920,000	
その他のサービス活動外費用		3,061	0	3,061	0	3,061	
サービス活動外費用計(5)		923,061	0	923,061	0	923,061	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△887,617	1,431,324	543,707	0	543,707	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		13,219,392	73,991	13,293,383	0	13,293,383	
特別増減の部		収益					
		拠点区分間繰入金収益	0	3,000,000	3,000,000	△3,000,000	0
		特別収益計(8)	0	3,000,000	3,000,000	△3,000,000	0
		費用					
		固定資産売却損・処分損	6	0	6	0	6
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	3,000,000	△3,000,000	0	
	特別費用計(9)	3,000,006	0	3,000,006	△3,000,000	6	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,000,006	3,000,000	△6	0	△6	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,219,386	3,073,991	13,293,377	0	13,293,377	
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	459,770,072	22,876,583	482,646,655	0	482,646,655
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		469,989,458	25,950,574	495,940,032	0	495,940,032	
基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)		5,290,000	0	5,290,000	0	5,290,000	
その他の積立金積立額(16)		3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		472,279,458	25,950,574	498,230,032	0	498,230,032	

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) 1頁

勘定科目	山陽寿荘	山陽国分寺保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産					
現金預金	307,290,968	12,606,648	319,897,616	0	319,897,616
事業未収金	252,082,024	6,890,919	258,972,943	0	258,972,943
未収金	50,862,604	0	50,862,604	0	50,862,604
貯蔵品	0	668,664	668,664	0	668,664
立替金	277,500	0	277,500	0	277,500
前払金	276,576	0	276,576	0	276,576
仮払金	3,792,264	0	3,792,264	0	3,792,264
	0	5,047,065	5,047,065	0	5,047,065
固定資産					
基本財産	449,432,016	40,858,776	490,290,792	0	490,290,792
土地	343,498,081	3,332,571	346,830,652	0	346,830,652
建物	78,015,478	0	78,015,478	0	78,015,478
定期預金	265,482,603	2,332,571	267,815,174	0	267,815,174
その他の固定資産	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
建物	105,933,935	37,526,205	143,460,140	0	143,460,140
構築物	14,452,533	3,626,530	18,079,063	0	18,079,063
車輜運搬具	460,341	3,013,571	3,473,912	0	3,473,912
器具及び備品	794,982	0	794,982	0	794,982
権利	6,268,475	11,919,387	18,187,862	0	18,187,862
退職給付引当資産	2,159,985	59,640	2,219,625	0	2,219,625
人件費積立資産	42,097,619	5,393,892	47,491,511	0	47,491,511
修繕積立資産	0	6,682,535	6,682,535	0	6,682,535
備品等購入積立資産	0	6,320,793	6,320,793	0	6,320,793
施設整備等積立資産	0	509,857	509,857	0	509,857
	39,700,000	0	39,700,000	0	39,700,000
資産の部合計	756,722,984	53,465,424	810,188,408	0	810,188,408

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) 2頁

勘定科目	山陽寿荘	山陽国分寺保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債					
事業未払金	19,138,851	18,635	19,157,486	0	19,157,486
1年以内返済予定 設備資金借入金	6,146,587	0	6,146,587	0	6,146,587
職員預り金	9,200,000	0	9,200,000	0	9,200,000
前受金	0	2,728	2,728	0	2,728
仮受金	3,792,264	0	3,792,264	0	3,792,264
	0	15,907	15,907	0	15,907
固定負債					
設備資金借入金	69,697,619	5,393,892	75,091,511	0	75,091,511
退職給付引当金	27,600,000	0	27,600,000	0	27,600,000
	42,097,619	5,393,892	47,491,511	0	47,491,511
負債の部合計	88,836,470	5,412,527	94,248,997	0	94,248,997
基本金					
第一号基本金	51,672,463	8,044,600	59,717,063	0	59,717,063
第二号基本金	23,297,000	3,744,600	27,041,600	0	27,041,600
第三号基本金	17,802,250	1,060,000	18,862,250	0	18,862,250
国庫補助金等特別積立金	10,573,213	3,240,000	13,813,213	0	13,813,213
その他の積立金	104,234,593	544,538	104,779,131	0	104,779,131
人件費積立金	39,700,000	13,513,185	53,213,185	0	53,213,185
修繕積立金	0	6,682,535	6,682,535	0	6,682,535
備品等購入積立金	0	6,320,793	6,320,793	0	6,320,793
施設整備等積立金	0	509,857	509,857	0	509,857
	39,700,000	0	39,700,000	0	39,700,000
次期繰越活動増減差額	472,279,458	25,950,574	498,230,032	0	498,230,032
(うち当期活動増減差額)	10,219,386	3,073,991	13,293,377	0	13,293,377
純資産の部合計	667,886,514	48,052,897	715,939,411	0	715,939,411
負債及び純資産の部合計	756,722,984	53,465,424	810,188,408	0	810,188,408

山陽寿荘拠点区分 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) 1頁

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	313,860,000	315,702,465	△1,842,465	
施設介護料収入	193,433,000	194,736,394	△1,303,394	
介護報酬収入	173,000,000	174,195,775	△1,195,775	
利用者負担金収入(一般)	20,433,000	20,540,619	△107,619	
居宅介護料収入	19,740,000	20,371,616	△631,616	
(介護報酬収入)	17,830,000	18,395,496	△565,496	
介護報酬収入	16,776,000	17,332,019	△556,019	
介護予防報酬収入	1,054,000	1,063,477	△9,477	
(利用者負担金収入)	1,910,000	1,976,120	△66,120	
介護負担金収入(一般)	1,791,000	1,856,721	△65,721	
介護予防負担金収入(一般)	119,000	119,399	△399	
地域密着型介護料収入	16,278,000	16,794,142	△516,142	
(介護報酬収入)	14,178,000	14,607,137	△429,137	
介護報酬収入	14,178,000	14,607,137	△429,137	
(利用者負担金収入)	2,100,000	2,187,005	△87,005	
介護負担金収入(一般)	2,100,000	2,187,005	△87,005	
居宅介護支援介護料収入	12,557,000	12,350,600	206,400	
居宅介護支援介護料収入	12,557,000	12,350,600	206,400	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	98,000	0	98,000	
事業収入	88,000	0	88,000	
事業負担金収入(一般)	10,000	0	10,000	
利用者等利用料収入	68,684,000	68,612,936	71,064	
居宅介護サービス利用料収入	103,000	111,320	△8,320	
食費収入(一般)	25,156,000	25,085,060	70,940	
食費収入(特定)	3,574,000	3,583,055	△9,055	
居住費収入(一般)	32,245,000	32,217,936	27,064	
居住費収入(特定)	7,606,000	7,615,015	△9,015	
その他の利用料収入	0	550	△550	
その他の事業収入	3,070,000	2,836,777	233,223	
補助金事業収入(公費)	2,109,000	2,106,967	2,033	
受託事業収入(公費)	868,000	730,060	137,940	
受託事業収入(一般)	0	2,750	△2,750	
その他の事業収入	93,000	△3,000	96,000	
その他の事業収入	1,768,000	1,779,705	△11,705	
その他の事業収入	1,768,000	1,779,705	△11,705	
補助金事業収入(公費)	1,751,000	1,763,121	△12,121	
受託事業収入(公費)	17,000	16,584	416	
受取利息配当金収入	13,000	949	12,051	
その他の収入	36,000	34,495	1,505	
利用者等外給食費収入	6,000	5,400	600	
雑収入	30,000	29,095	905	
雑収入	5,000	5,000	0	
退職給付引当資産差益	25,000	24,095	905	
事業活動収入計(1)	315,677,000	317,517,614	△1,840,614	
支出				
人件費支出	222,300,000	220,170,393	2,129,607	時間外予定減等
職員給料支出	145,547,000	143,932,781	1,614,219	
職員俸給支出	113,792,000	113,782,352	9,648	
調整手当支出	15,784,000	15,515,400	268,600	
管理職手当支出	1,440,000	1,440,000	0	
役職手当支出	1,980,000	1,980,000	0	
業務手当支出	36,000	36,000	0	
扶養手当支出	1,730,000	1,729,000	1,000	
住宅手当支出	360,000	359,100	900	
通勤手当支出	1,522,000	1,520,280	1,720	
超過勤務手当支出	3,758,000	2,819,791	938,209	
深夜割増賃金手当支出	23,000	8,658	14,342	
夜勤手当支出	4,636,000	4,288,000	348,000	
宿日直手当支出	486,000	454,200	31,800	
職員賞与支出	32,010,000	32,008,244	1,756	
非常勤職員給与支出	14,456,000	14,218,413	237,587	
パート職員給与支出	11,816,000	11,578,413	237,587	
嘱託医給与支出	2,640,000	2,640,000	0	
退職給付支出	1,787,000	1,785,424	1,576	
法定福利費支出	28,500,000	28,225,531	274,469	
事業費支出	53,752,000	51,727,628	2,024,372	購入機器予定減
給食費支出	19,800,000	19,999,118	△199,118	月遅れ請求分
介護用品費支出	4,770,000	4,148,704	621,296	
保健衛生費支出	1,930,000	1,879,386	50,614	
教養娯楽費支出	990,000	513,638	476,362	
水道光熱費支出	15,882,000	15,530,615	351,385	
燃料費支出	125,000	103,320	21,680	
消耗器具備品費支出	5,310,000	5,022,664	287,336	
保険料支出	861,000	741,900	119,100	
貸借料支出	2,135,000	2,148,129	△13,129	マット単価上昇分
車輛費支出	1,949,000	1,640,154	308,846	
事務費支出	14,411,000	13,866,363	544,637	購入
福利厚生費支出	1,156,000	783,976	372,024	

山陽寿荘拠点区分 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) 2頁

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	職員被服費支出	80,000	64,311	15,689	
	研修研究費支出	320,000	225,010	94,990	
	事務消耗品費支出	2,224,000	1,662,070	561,930	
	印刷製本費支出	918,000	736,538	181,462	
	修繕費支出	1,065,000	1,184,576	△119,576	電気温水器修理分
	通信運搬費支出	1,107,000	1,091,210	15,790	
	会議費支出	20,000	0	20,000	
	広報費支出	229,000	54,340	174,660	
	業務委託費支出	4,202,000	5,109,410	△907,410	減額特例期限切れ差額
	手数料支出	256,000	241,285	14,715	
	土地・建物賃借料支出	3,000	2,298	702	
	租税公課支出	152,000	119,050	32,950	
	保守料支出	1,545,000	1,541,980	3,020	
	諸会費支出	355,000	257,405	97,595	
	雑支出	779,000	792,904	△13,904	お供え用線香分
	就労支援事業支出	50,000	0	50,000	0件
	就労支援事業販売原価支出	50,000	0	50,000	
	就労支援事業製造原価支出	50,000	0	50,000	
	支払利息支出	920,000	920,000	0	
	その他の支出	31,000	1,584	29,416	
	利用者等外給食費支出	3,000	1,584	1,416	
	雑支出	28,000	0	28,000	
	事業活動支出計 (2)	291,464,000	286,685,968	4,778,032	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	24,213,000	30,831,646	△6,618,646	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,200,000	9,200,000	0	
	固定資産取得支出	6,988,000	6,797,250	190,750	
	土地取得支出	404,000	404,000	0	
	建物取得支出	3,630,000	3,630,000	0	
車輛運搬具取得支出	954,000	953,970	30		
器具及び備品取得支出	2,000,000	1,809,280	190,720		
施設整備等支出計 (5)	16,188,000	15,997,250	190,750		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△16,188,000	△15,997,250	△190,750		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,349,000	6,347,889	1,111	
	退職給付引当資産取崩収入	1,059,000	1,057,889	1,111	
	施設整備等積立資産取崩収入	5,290,000	5,290,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	6,349,000	6,347,889	1,111	
	支出				
	積立資産支出	7,741,000	7,670,751	70,249	
	退職給付引当資産支出	4,741,000	4,670,751	70,249	
	施設整備等積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	10,741,000	10,670,751	70,249		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△4,392,000	△4,322,862	△69,138		
予備費支出 (10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,633,000	10,511,534	△6,878,534		
前期末支払資金残高 (12)	286,838,000	286,840,583	△2,583		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	290,471,000	297,352,117	△6,881,117		

山陽寿荘拠点区分 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) 1頁

		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	315,702,465	312,224,262	3,478,203
		施設介護料収益	194,736,394	195,178,980	△442,586
		介護報酬収益	174,195,775	174,316,190	△120,415
		利用者負担金収益(一般)	20,540,619	20,862,790	△322,171
		居宅介護料収益	20,371,616	20,825,774	△454,158
		(介護報酬収益)	18,395,496	18,745,755	△350,259
		介護報酬収益	17,332,019	17,875,302	△543,283
		介護予防報酬収益	1,063,477	870,453	193,024
		(利用者負担金収益)	1,976,120	2,080,019	△103,899
		介護負担金収益(一般)	1,856,721	1,987,350	△130,629
		介護予防負担金収益(一般)	119,399	92,669	26,730
		地域密着型介護料収益	16,794,142	17,827,590	△1,033,448
		(介護報酬収益)	14,607,137	16,039,229	△1,432,092
		介護報酬収益	14,607,137	16,039,229	△1,432,092
		(利用者負担金収益)	2,187,005	1,788,361	398,644
		介護負担金収益(一般)	2,187,005	1,788,361	398,644
		居宅介護支援介護料収益	12,350,600	8,850,560	3,500,040
		居宅介護支援介護料収益	12,350,600	8,850,560	3,500,040
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	0	97,520	△97,520
		事業費収益	0	87,768	△87,768
		事業負担金収益(一般)	0	9,752	△9,752
		利用者等利用料収益	68,612,936	68,461,128	151,808
		居宅介護サービス利用料収益	111,320	116,016	△4,696
		食費収益(一般)	25,085,060	22,717,820	2,367,240
		食費収益(特定)	3,583,055	6,038,846	△2,455,791
		居住費収益(一般)	32,217,936	31,522,790	695,146
		居住費収益(特定)	7,615,015	8,065,656	△450,641
		その他の利用料収益	550	0	550
		その他の事業収益	2,836,777	982,710	1,854,067
		補助金事業収益(公費)	2,106,967	0	2,106,967
		受託事業収益(公費)	730,060	982,710	△252,650
		受託事業収益(一般)	2,750	0	2,750
		その他の事業収益	△3,000	0	△3,000
		その他の事業収益	1,779,705	95,513	1,684,192
		その他の事業収益	1,779,705	95,513	1,684,192
	補助金事業収益(公費)	1,763,121	93,413	1,669,708	
	受託事業収益(公費)	16,584	2,100	14,484	
	経常経費寄附金収益	0	160,000	△160,000	
		サービス活動収益計(1)	317,482,170	312,479,775	5,002,395
費用	人件費		223,781,778	214,815,303	8,966,475
	職員給料		143,932,781	136,414,762	7,518,019
	職員俸給		113,782,352	110,087,692	3,694,660
	調整手当		15,515,400	12,156,100	3,359,300
	管理職手当		1,440,000	1,440,000	0
	役職手当		1,980,000	1,995,000	△15,000
	業務手当		36,000	3,000	33,000
	扶養手当		1,729,000	1,670,200	58,800
	住宅手当		359,100	371,100	△12,000
	通勤手当		1,520,280	1,570,200	△49,920
	超過勤務手当		2,819,791	2,222,814	596,977
	深夜割増賃金手当		8,658	11,856	△3,198
	夜勤手当		4,288,000	4,460,000	△172,000
	宿日直手当		454,200	426,800	27,400
	職員賞与		32,008,244	30,878,915	1,129,329
	非常勤職員給与		14,218,413	14,555,723	△337,310
	パート職員給与		11,578,413	11,915,723	△337,310
	嘱託医給与		2,640,000	2,640,000	0
	派遣職員費		0	1,080,300	△1,080,300
	退職給付費用		5,396,809	5,143,957	252,852
	法定福利費		28,225,531	26,741,646	1,483,885
	事業費		51,727,628	47,749,727	3,977,901
	給食費		19,999,118	19,712,949	286,169
	介護用品費		4,148,704	4,469,165	△320,461
	保健衛生費		1,879,386	1,980,741	△101,355
	教養娯楽費		513,638	450,962	62,676
	水道光熱費		15,530,615	11,692,692	3,837,923
	燃料費		103,320	118,385	△15,065
	消耗器具備品費		5,022,664	4,620,332	402,332
	保険料		741,900	1,505,830	△763,930
	賃借料		2,148,129	2,101,802	46,327
	車輛費		1,640,154	1,096,869	543,285
	事務費		13,866,363	13,555,913	310,450
	福利厚生費		783,976	890,114	△106,138
	職員被服費		64,311	46,181	18,130
研修研究費		225,010	87,440	137,570	
事務消耗品費		1,662,070	2,870,981	△1,208,911	
印刷製本費		736,538	795,356	△58,818	
修繕費		1,184,576	1,180,215	4,361	
通信運搬費		1,091,210	924,541	166,669	
会議費		0	2,500	△2,500	
広報費		54,340	18,700	35,640	
業務委託費		5,109,410	3,717,000	1,392,410	

山陽寿荘拠点区分 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) 2頁

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	手数料	241,285	246,369	△5,084
	土地・建物賃借料	2,298	13,788	△11,490
	租税公課	119,050	117,300	1,750
	保守料	1,541,980	1,507,300	34,680
	諸会費	257,405	338,075	△80,670
	雑費	792,904	800,053	△7,149
	減価償却費	20,347,345	25,676,534	△5,329,189
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,347,953	△6,572,259	224,306
	サービス活動費用計 (2)	303,375,161	295,225,218	8,149,943
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	14,107,009	17,254,557	△3,147,548
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	949	827	122
	その他のサービス活動外収益	34,495	674,780	△640,285
	利用者等外給食収益	5,400	1,400	4,000
	雑収益	29,095	673,380	△644,285
	雑収益	5,000	4,200	800
	退職給付引当資産差益	24,095	669,180	△645,085
	サービス活動外収益計 (4)	35,444	675,607	△640,163
	費用			
	支払利息	920,000	1,104,000	△184,000
その他のサービス活動外費用	3,061	289,326	△286,265	
利用者等外給食費	1,584	2,644	△1,060	
雑損失	1,477	286,682	△285,205	
退職給付引当資産差損	1,477	286,682	△285,205	
サービス活動外費用計 (5)	923,061	1,393,326	△470,265	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△887,617	△717,719	△169,898	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	13,219,392	16,536,838	△3,317,446	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	925,000	△925,000
	施設整備等補助金収益	0	925,000	△925,000
	特別収益計 (8)	0	925,000	△925,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	6	2	4
	車輛運搬器具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	5	2	3
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	925,000	△925,000
	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	3,000,000	0
特別費用計 (9)	3,000,006	3,925,002	△924,996	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△3,000,006	△3,000,002	△4	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	10,219,386	13,536,836	△3,317,450	
前期繰越活動増減差額 (12)	459,770,072	449,635,236	10,134,836	
当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	469,989,458	463,172,072	6,817,386	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	第一号基本金取崩額	0	0	0
	第二号基本金取崩額	0	0	0
	第三号基本金取崩額	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	5,290,000	5,598,000	△308,000
	人件費積立金取崩額	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	5,290,000	5,598,000	△308,000
	その他の積立金取崩額	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	3,000,000	9,000,000	△6,000,000
	人件費積立金積立額	0	0	0
施設整備等積立金積立額	3,000,000	9,000,000	△6,000,000	
その他の積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	472,279,458	459,770,072	12,509,386	

山陽寿荘拠点区分 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	307,290,968	295,371,875	11,919,093	流動負債	19,138,851	17,731,292	1,407,559
現金預金	252,082,024	242,437,135	9,644,889	事業未払金	6,146,587	6,328,114	△181,527
事業未収金	50,862,604	50,059,016	803,588	1年以内返済予定 設備資金借入金 前受金	9,200,000	9,200,000	0
貯蔵品	277,500	427,500	△150,000		3,792,264	2,203,178	1,589,086
立替金	276,576	245,046	31,530				
前払金	3,792,264	2,203,178	1,589,086				
固定資産	449,432,016	461,660,732	△12,228,716	固定負債	69,697,619	75,286,234	△5,588,615
基本財産	343,498,081	357,820,527	△14,322,446	設備資金借入金	27,600,000	36,800,000	△9,200,000
土地	78,015,478	77,611,478	404,000	退職給付引当金	42,097,619	38,486,234	3,611,385
建物	265,482,603	280,209,049	△14,726,446	負債の部合計	88,836,470	93,017,526	△4,181,056
その他の固定資産	105,933,935	103,840,205	2,093,730	純資産の部			
建物	14,452,533	12,968,613	1,483,920	基本金	51,672,463	51,672,463	0
構築物	460,341	535,326	△74,985	第一号基本金	23,297,000	23,297,000	0
車輛運搬具	794,982	8	794,974	第二号基本金	17,802,250	17,802,250	0
器具及び備品	6,268,475	6,796,565	△528,090	第三号基本金	10,573,213	10,573,213	0
権利	2,159,985	3,063,459	△903,474	国庫補助金等特別積立金	104,234,593	110,582,546	△6,347,953
退職給付引当資産	42,097,619	38,486,234	3,611,385	その他の積立金	39,700,000	41,990,000	△2,290,000
施設整備等積立資産	39,700,000	41,990,000	△2,290,000	施設整備等積立金	39,700,000	41,990,000	△2,290,000
				次期繰越活動増減差額	472,279,458	459,770,072	12,509,386
				(うち当期活動増減差額)	10,219,386	13,536,836	△3,317,450
				純資産の部合計	667,886,514	664,015,081	3,871,433
資産の部合計	756,722,984	757,032,607	△309,623	負債及び純資産の部合計	756,722,984	757,032,607	△309,623

計算書類に対する注記（山陽寿荘拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品：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等：定額法
・リース資産：該当なし

(4) 引当金の計上基準
・退職給付引当金：岡山県社会福祉協議会の実施する岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

加入している退職給付制度は以下のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設等退職手当共済制度
- ・社会福祉法人岡山県社会福祉協議会が実施する岡山県民間社会福祉従事者共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりである。

(1) 山陽寿荘拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 山陽寿荘拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3（⑩））

- ・特別養護老人ホーム山陽寿荘
- ・短期入所生活介護事業（予防を含む）
- ・ケアプランサービス山陽寿荘
- ・デイサービス寿荘（予防を含む）
- ・生活支援サービス

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3（⑪））

- ・特別養護老人ホーム山陽寿荘
- ・短期入所生活介護事業（予防を含む）
- ・ケアプランサービス山陽寿荘
- ・デイサービス寿荘（予防を含む）
- ・生活支援サービス

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	77,611,478	404,000		78,015,478
建物	280,209,049		14,726,446	265,482,603
合計	357,820,527	404,000	14,726,446	343,498,081

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

計算書類に対する注記（山陽寿荘拠点区分用）

7. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

建物	265,482,603 円
土地	78,015,478 円
計	343,498,081 円

担保に供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年以内返済予定含む）	36,800,000 円
計	36,800,000 円

8. 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。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	78,015,478		78,015,478
建物（基本財産）	673,445,080	407,962,477	265,482,603
建物	111,333,740	96,881,207	14,452,533
構築物	6,813,030	6,352,689	460,341
車輛運搬具	13,956,916	13,161,934	794,982
器具及び備品	64,049,702	57,781,227	6,268,475
権利	4,709,450	2,549,465	2,159,985
合計	952,323,396	584,688,999	367,634,397

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	50,862,604		50,862,604
立替金	276,576		276,576
合計	51,139,180		51,139,180

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 1頁

	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				
	児童福祉事業収入	22,274,000	22,386,645	△112,645	
	措置費収入	18,496,000	18,496,664	△664	
	事務費収入	15,204,000	15,204,000	0	
	事業費収入	3,292,000	3,292,664	△664	
	私的契約利用料収入	3,378,000	3,389,981	△11,981	
	その他の事業収入	400,000	500,000	△100,000	
	補助金事業収入(公費)	400,000	500,000	△100,000	
	保育事業収入	106,194,000	103,874,195	2,319,805	
	委託費収入	97,788,000	95,788,260	1,999,740	
	利用者等利用料収入	3,079,000	3,343,105	△264,105	
	利用者等利用料収入(公費)	2,583,000	2,589,325	△6,325	
	利用者等利用料収入(一般)	496,000	753,780	△257,780	
	私的契約利用料収入	0	344,562	△344,562	
	その他の事業収入	5,327,000	4,398,268	928,732	
	補助金事業収入(公費)	5,200,000	4,271,268	928,732	
	その他の事業収入	127,000	127,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	397	603	
	その他の収入	1,250,000	1,430,927	△180,927	
	受入研修費収入	30,000	42,000	△12,000	
	利用者等外給食費収入	1,220,000	1,150,200	69,800	
	雑収入	0	238,727	△238,727	
	退職給付引当資産差益	0	238,727	△238,727	
	事業活動収入計(1)	129,719,000	127,692,164	2,026,836	
	支出				
	人件費支出	98,710,000	100,894,226	△2,184,226	
	役員報酬支出	3,486,000	2,361,269	1,124,731	
	職員給料支出	50,137,000	54,858,268	△4,721,268	
	職員俸給支出	33,260,000	38,132,728	△4,872,728	
	調整手当支出	391,000	389,487	1,513	
	管理職手当支出	2,344,000	2,339,120	4,880	
	特殊業務手当支出	1,375,000	1,374,400	600	
	業務手当支出	1,971,000	1,970,000	1,000	
	扶養手当支出	378,000	378,000	0	
住宅手当支出	1,891,000	1,890,250	750		
通勤手当支出	1,160,000	1,159,050	950		
超過勤務手当支出	4,684,000	4,601,433	82,567		
宿日直手当支出	175,000	128,800	46,200		
職歴処遇I手当支出	588,000	585,000	3,000		
技能処遇II手当支出	1,920,000	1,910,000	10,000		
職員賞与支出	16,064,000	16,064,000	0		
非常勤職員給与支出	15,273,000	15,248,799	24,201		
非常勤職員給与支出	15,273,000	15,248,799	24,201		
退職給付支出	0	817,557	△817,557	退職金、退職共済掛金	
法定福利費支出	13,750,000	11,544,333	2,205,667		
事業費支出	12,408,000	11,625,877	782,123		
給食費支出	5,620,000	5,606,702	13,298		
保健衛生費支出	170,000	117,491	52,509		
被服費支出	12,000	0	12,000		
保育材料費支出	2,500,000	2,284,568	215,432		
水道光熱費支出	2,110,000	2,044,727	65,273		
消耗器具備品費支出	1,956,000	1,568,819	387,181		
雑支出	40,000	3,570	36,430		
事務費支出	12,381,000	11,357,025	1,023,975		
福利厚生費支出	420,000	212,480	207,520		
旅費交通費支出	78,000	19,700	58,300		
研修研究費支出	30,000	0	30,000		
事務消耗品費支出	910,000	688,007	221,993		
印刷製本費支出	45,000	15,000	30,000		
水道光熱費支出	245,000	216,071	28,929		
燃料費支出	30,000	10,000	20,000		
修繕費支出	270,000	170,687	99,313		
運信運搬費支出	668,000	588,103	79,897		
会議費支出	50,000	0	50,000		
広報費支出	300,000	296,230	3,770		
業務委託費支出	6,149,000	6,099,916	49,084		
手数料支出	88,000	89,504	△1,504		
保険料支出	265,000	263,290	1,710		
貸借料支出	778,000	723,014	54,986		
租税公課支出	80,000	79,000	1,000		
保守料支出	1,653,000	1,578,340	74,660		
雑支出	322,000	307,683	14,317		
事業活動支出計(2)	123,499,000	123,877,128	△378,128		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,220,000	3,815,036	2,404,964		
施設整備等					
収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出					
固定資産取得支出	5,725,000	5,953,945	△228,945		
建物取得支出	2,160,000	2,592,480	△432,480		
器具及び備品取得支出	3,565,000	3,361,465	203,535		

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 2頁

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
による収支					
	施設整備等支出計 (5)	5,725,000	5,953,945	△228,945	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△5,725,000	△5,953,945	228,945	
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	3,000,000	3,000,000	0	
	支出				
	積立資産支出	757,000	795,474	△38,474	
	退職給付引当資産支出	757,000	795,474	△38,474	
	その他の活動支出計 (8)	757,000	795,474	△38,474	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	2,243,000	2,204,526	38,474	
	予備費支出 (10)	0	0	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,738,000	65,617	2,672,383	
	前期末支払資金残高 (12)	12,520,000	12,522,396	△2,396	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	15,258,000	12,588,013	2,669,987	

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 1頁

		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	児童福祉事業収益	22,386,645	17,792,105	4,594,540	
		措置費収益	18,496,664	13,071,660	5,425,004	
		事務費収益	15,204,000	12,158,664	3,045,336	
		事業費収益	3,292,664	912,996	2,379,668	
		私的契約利用料収益	3,389,981	3,066,545	323,436	
		その他の事業収益	500,000	1,653,900	△1,153,900	
		補助金事業収益(公費)	500,000	1,653,900	△1,153,900	
		保育事業収益	103,874,195	97,535,520	6,338,675	
		委託費収益	95,788,260	90,114,110	5,674,150	
		利用者等利用料収益	3,343,105	2,241,410	1,101,695	
		利用者等利用料収益(公費)	2,589,325	1,917,410	671,915	
		利用者等利用料収益(一般)	753,780	324,000	429,780	
		私的契約利用料収益	344,562	0	344,562	
		その他の事業収益	4,398,268	5,180,000	△781,732	
		補助金事業収益(公費)	4,271,268	4,680,000	△408,732	
		その他の事業収益	127,000	500,000	△373,000	
		その他の事業収益	0	96,000	△96,000	
		その他の事業収益	0	96,000	△96,000	
		その他の事業収益	0	96,000	△96,000	
			サービス活動収益計(1)	126,260,840	115,423,625	10,837,215
費用	費用	人件費	101,689,700	95,457,377	6,232,323	
		役員報酬	2,361,269	247,916	2,113,353	
		職員給料	54,858,268	48,864,555	5,993,713	
		職員俸給	38,132,728	34,992,806	3,139,922	
		調整手当	389,487	43,000	346,487	
		管理職手当	2,339,120	1,751,080	588,040	
		特殊業務手当	1,374,400	1,263,880	110,520	
		業務手当	1,970,000	848,000	1,122,000	
		扶養手当	378,000	395,000	△17,000	
		住宅手当	1,890,250	1,601,750	288,500	
		通勤手当	1,159,050	1,155,476	3,574	
		超過勤務手当	4,601,433	3,479,563	1,121,870	
		深夜割増賃金手当	0	△11,000	11,000	
		宿日直手当	128,800	69,000	59,800	
		職歴処遇Ⅰ手当	585,000	780,000	△195,000	
		技能処遇Ⅱ手当	1,910,000	2,496,000	△586,000	
		職員賞与	16,064,000	15,804,800	259,200	
		非常勤職員給与	15,248,799	14,561,721	687,078	
		非常勤職員給与	15,248,799	14,473,721	775,078	
		パート職員給与	0	88,000	△88,000	
		退職給付費用	1,613,031	2,733,009	△1,119,978	
		法定福利費	11,544,333	13,245,376	△1,701,043	
		事業費	11,625,877	11,597,431	28,446	
		給食費	5,606,702	5,009,782	596,920	
		保健衛生費	117,491	148,811	△31,320	
		保育材料費	2,284,568	1,960,920	323,648	
		水道光熱費	2,044,727	2,119,422	△74,695	
		消耗器具備品費	1,568,819	2,292,877	△724,058	
		雑費	3,570	65,619	△62,049	
		事務費	11,357,025	9,691,542	1,665,483	
		福利厚生費	212,480	212,860	△380	
		旅費交通費	19,700	25,325	△5,625	
		事務消耗品費	688,007	974,937	△286,930	
		印刷製本費	15,000	32,120	△17,120	
		水道光熱費	216,071	224,267	△8,196	
		燃料費	10,000	0	10,000	
		修繕費	170,687	196,193	△25,506	
		通信運搬費	588,103	412,060	176,043	
		広報費	296,230	236,700	59,530	
		業務委託費	6,099,916	4,744,091	1,355,825	
		手数料	89,504	59,186	30,318	
		保険料	263,290	256,440	6,850	
		賃借料	723,014	771,778	△48,764	
		租税公課	79,000	0	79,000	
		保守料	1,578,340	1,254,850	323,490	
		雑費	307,683	290,735	16,948	
		減価償却費	3,024,021	2,719,833	304,188	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△78,450	△82,783	4,333	
			サービス活動費用計(2)	127,618,173	119,383,400	8,234,773
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,357,333	△3,959,775	2,602,442
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	397	409	△12	
		その他のサービス活動外収益	1,430,927	3,086,628	△1,655,701	
		受入研修費収益	42,000	30,000	12,000	
		利用者等外給食収益	1,150,200	1,071,600	78,600	
		雑収益	238,727	1,985,028	△1,746,301	
		退職給付引当資産差益	238,727	1,985,028	△1,746,301	
		サービス活動外収益計(4)	1,431,324	3,087,037	△1,655,713	
費用	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)	1,431,324	3,087,037	△1,655,713	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	73,991	△872,738	946,729	

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 2頁

		勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
特別増減の部	取	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	3,000,000	0
	益	特別収益計 (8)	3,000,000	3,000,000	0
	費	固定資産売却損・処分損	0	72,153	△72,153
	用	器具及び備品売却損・処分損	0	72,153	△72,153
		特別費用計 (9)	0	72,153	△72,153
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	3,000,000	2,927,847	72,153
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	3,073,991	2,055,109	1,018,882
繰越		前期繰越活動増減差額 (12)	22,876,583	20,821,474	2,055,109
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	25,950,574	22,876,583	3,073,991
活動増減の部	基本	基金取崩額 (14)	0	0	0
	第一号	基金取崩額	0	0	0
	第二号	基金取崩額	0	0	0
	第三号	基金取崩額	0	0	0
	その他	の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	移行時	特別積立金取崩額	0	0	0
	移行時	減価償却特別積立金取崩額	0	0	0
	人件費	積立金取崩額	0	0	0
	修繕	積立金取崩額	0	0	0
	備品等	購入積立金取崩額	0	0	0
	施設整備	等積立金取崩額	0	0	0
	その他	の積立金取崩額	0	0	0
	その他	の積立金積立額 (16)	0	0	0
	移行時	特別積立金積立額	0	0	0
	移行時	減価償却特別積立金積立額	0	0	0
	人件費	積立金積立額	0	0	0
	修繕	積立金積立額	0	0	0
	備品等	購入積立金積立額	0	0	0
	施設整備	等積立金積立額	0	0	0
	その他	の積立金積立額	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	25,950,574	22,876,583	3,073,991

山陽国分寺保育園拠点区分 貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	12,606,648	15,464,600	△2,857,952	流動負債	18,635	2,942,204	△2,923,569
現金預金	6,890,919	5,050,326	1,840,593	その他の未払金	0	150,000	△150,000
未収金	668,664	9,955,108	△9,286,444	未払費用	0	165,000	△165,000
仮払金	5,047,065	459,166	4,587,899	職員預り金	2,728	1,799,429	△1,796,701
				仮受金	15,907	827,775	△811,868
固定資産	40,858,776	37,362,149	3,496,627	固定負債	5,393,892	4,827,189	566,703
基本財産	3,332,571	1,335,584	1,996,987	退職給付引当金	5,393,892	4,827,189	566,703
建物	2,332,571	335,584	1,996,987	負債の部合計	5,412,527	7,769,393	△2,356,866
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	純資産の部			
その他の固定資産	37,526,205	36,026,565	1,499,640	基本金	8,044,600	8,044,600	0
建物	3,626,530	3,519,549	106,981	第一号基本金	3,744,600	3,744,600	0
構築物	3,013,571	3,411,699	△398,128	第二号基本金	1,060,000	1,060,000	0
器具及び備品	11,919,387	10,695,303	1,224,084	第三号基本金	3,240,000	3,240,000	0
権利	59,640	59,640	0	国庫補助金等特別積立金	544,538	622,988	△78,450
退職給付引当資産	5,393,892	4,827,189	566,703	その他の積立金	13,513,185	13,513,185	0
人件費積立資産	6,682,535	6,682,535	0	人件費積立金	6,682,535	6,682,535	0
修繕積立資産	6,320,793	6,320,793	0	修繕積立金	6,320,793	6,320,793	0
備品等購入積立資産	509,857	509,857	0	備品等購入積立金	509,857	509,857	0
				次期繰越活動増減差額	25,950,574	22,876,583	3,073,991
				(うち当期活動増減差額)	3,073,991	2,055,109	1,018,882
				純資産の部合計	48,052,897	45,057,356	2,995,541
資産の部合計	53,465,424	52,826,749	638,675	負債及び純資産の部合計	53,465,424	52,826,749	638,675

財務諸表に対する注記（山陽国分寺保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 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：該当なし
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－岡山県社会福祉協議会の実施する岡山県民間社会福祉従事者共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

加入している退職給付制度は以下のとおりである。

- ・独立行政法人福祉医療機構が実施する社会福祉施設等退職手当共済制度
- ・岡山県保育所協議会の退職共済を採用

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) 山陽国分寺保育園拠点区分の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 山陽国分寺保育園拠点区分資金収支明細書（会計基準省令別紙3（㊸））
 - ・本部
 - ・山陽国分寺保育園
 - ・こくぶんじのびのびクラブ
- (3) 山陽国分寺保育園拠点区分事業活動明細書（会計基準省令別紙3（㊹））
 - ・本部
 - ・山陽国分寺保育園
 - ・こくぶんじのびのびクラブ

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
建物	335,584	2,154,680	157,693	2,332,571
定期預金（基本財産）	1,000,000			1,000,000
合計	1,335,584	2,154,680	157,693	3,332,571

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

円

計

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。

該当なし

円

計

円

財務諸表に対する注記（山陽国分寺保育園拠点区分用）

8. 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。）

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
建物（基本財産）	42,799,224	40,466,653	2,332,571
建物	9,862,095	6,235,565	3,626,530
構築物	16,596,020	13,582,449	3,013,571
器具及び備品	39,934,067	28,014,680	11,919,387
権利	59,640		59,640
合計	109,251,046	88,299,347	20,951,699

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
未収金	668,664		668,664
合計	668,664		668,664

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。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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

財産目録

(令和 5年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	保育園		運転資金として	0	0	258,972,943
	こくぶんじのびのびクラブ		運転資金として	0	0	39,612
				0	0	47,600
	小計(小口現金)					87,212
当座預金(中国銀行)	赤磐支店No.1409		運転資金として	0	0	468,845
普通預金(郵便局)	No.01390-6-30786		運転資金として	0	0	12,174,870
普通預金(中国銀行赤磐支店)	No.1031382(特別養護老人ホーム)		運転資金として	0	0	235,594,097
	No.1442226(デイサービス)		運転資金として	0	0	3,772,675
	No.1442218(ケアプランサービス)		運転資金として	0	0	71,537
	No.1329021(本部)		運転資金として	0	0	842,944
	No.1099653(保育園)		運転資金として	0	0	832,492
	小計(普通預金(中国銀行赤磐支店))					241,113,745
普通預金(JA岡山東)	No.1384427		運転資金として	0	0	1,077,726
定期預金(中国銀行赤磐支店)	No.1004479		運転資金として	0	0	2,003,181
定期預金(JA岡山東)	No.0005819		運転資金として	0	0	744,862
普通預金(JAあかいわ)児童クラブ	No.0007752		運転資金として	0	0	1,302,502
事業未収金						
国保連			介護報酬等	0	0	50,862,604
本人負担金			介護報酬等	0	0	37,937,802
				0	0	12,924,802
未収金			利用料等	0	0	668,664
貯蔵品			米	0	0	277,500
立替金			利用者負担金等	0	0	276,576
前払金			R4年度分経費	0	0	3,792,264
仮払金			利用料等	0	0	5,047,065
	流動資産合計					319,897,616
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(山陽寿荘拠点)赤磐市桜が丘西9-1-1他		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	0	0	78,015,478
建物	(山陽寿荘拠点)赤磐市桜が丘西9-1-1	1980年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	673,445,080	407,962,477	265,482,603
	(保育園拠点)赤磐市穂崎780-1	1977年度	第2種社会福祉事業である保育所等に使用している	42,799,224	40,466,653	2,332,571
	小計(建物)					267,815,174
定期預金	中国銀行赤磐支店			0	0	1,000,000
	基本財産合計					346,830,652
(2) その他の固定資産						
建物	(山陽寿荘拠点)赤磐市桜が丘西9-1-1	1990年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	111,333,740	96,881,207	18,079,063
	(保育園拠点)赤磐市穂崎780-1	1999年度	第2種社会福祉事業である保育所等に使用している	9,862,095	6,235,565	0
	小計(建物)					18,079,063
構築物	(山陽寿荘拠点)赤磐市桜が丘西9-1-1		第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム等に使用している	6,813,030	6,352,689	3,473,912
	(保育園拠点)赤磐市穂崎780-1		第2種社会福祉事業である保育所等に使用している	16,596,020	13,582,449	0
	小計(構築物)					3,473,912
車輛運搬具	スズキ車いす仕様軽自動車他7台		利用者送迎用等	13,956,916	13,161,934	794,982
器具及び備品	エアコン、全自動洗濯機他		利用者支援用等	103,983,769	85,795,907	18,187,862
権利	電話加入権他			4,769,090	2,549,465	2,219,625
退職給付引当資産	岡山県民間社会福祉従事者制度他		将来における退職金支給の目的のための積立	0	0	47,491,511
人件費積立資産	JA定期No.0011829、中銀定期No.1004487		将来における人件費の目的のための積立	0	0	6,682,535
修繕積立資産	JA定期No.17276832、JA定期No.20382258		将来における修繕費の目的のための積立	0	0	6,320,793
備品等購入積立資産	JA定期No.01518696		将来における備品等購入の目的のための積立	0	0	509,857
施設整備等積立資産	中国銀行赤磐支店定期No.1002530		将来における施設整備等の目的のための積立	0	0	39,700,000
	その他の固定資産合計					143,460,140

財産目録

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁


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
固定資産合計						490,290,792
資産合計						810,188,408
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	事業主負担社会保険料他			0	0	6,146,587
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			0	0	9,200,000
職員預り金				0	0	2,728
税金	職員負担所得税			0	0	2,728
前受金	R4年度分経費			0	0	3,792,264
仮受金	人件費他			0	0	15,907
流動負債合計						19,157,486
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構			0	0	27,600,000
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済制度他			0	0	47,491,511
固定負債合計						75,091,511
負債合計						94,248,997
差引純資産						715,939,411


監査報告書

令和5年5月29日

社会福祉法人 山陽国分寺福祉会

理事長 幡山行弘 殿

監事 有利信一  印

監事 井本一  印

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 山陽国分寺保育園に対する令和4年度社会福祉施設指導監査文書指示事項「私的契約児入所に係る通知違反及び利用料の不適切処理」に関して、実態調査が完了していないため、引き続き実態解明を行うとともに改善計画に基づき法令を遵守した適切な園運営を行われたい。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上

令和4年度決算
附属明細書

社会福祉法人 山陽国分寺福祉会

令和4年度決算付属明細書

【目次】

法人全体

借入金明細書	P-1
寄附金収益明細書	P-2
補助金事業収益明細書	P-3
事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	P-4
事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	P-5
基本金明細書	P-6
国庫補助金等特別積立金明細書	P-7

拠点区分毎

基本財産及びその他の固定資産の明細書	P-8
引当金明細書	P-10
資金収支明細書	P-12
事業活動明細書	P-17
積立金・積立資産明細書	P-23
サービス区分間繰入金明細書	P-25
サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	P-27

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 山陽国分寺福祉会

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			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容		
設備資金借入金	福祉医療機構	拠) 山陽春荘	46,000,000	0	9,200,000	(36,800,000 9,200,000)	0	2.000	920,000	0		設備資金	土地・建物	赤磐市桜が丘西 9-1-1他	343,498,081	
						()										
						()										
						()										
	計			46,000,000	0	9,200,000	(36,800,000 9,200,000)	0		920,000	0					343,498,081
長期運営資金借入金						()										
						()										
						()										
						()										
	計			0	0	0	0			0	0					0
短期運営資金借入金																
	計			0	0	0	0			0	0					0
合計			46,000,000	0	9,200,000	(36,800,000 9,200,000)	0		920,000	0					343,498,081	

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

寄附金収益明細書

(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 山陽国分寺福祉会

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
					拠) 山陽寿荘	拠) 山陽国分寺保育園
	経常					
区分小計		0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
区分小計		0	0	0	0	0
合計		0	0	0	0	0

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」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、「寄附金額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原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(白) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 山陽国分寺福祉会

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	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						拠) 山陽寿荘	拠) 山陽国分寺保育園	
国保連・介護職員処遇改善支援助金	介護事業	2,106,967		2,106,967		2,106,967		
岡山県備前県民局・結核定期健康診断補助金		24,913		24,913		24,913		
岡山労働局・両立支援等助成金		122,208		122,208		122,208		
赤磐市・原油価格等高騰対策支援助金		630,000		630,000		630,000		
岡山県・原油価格等高騰対策支援助金		986,000		986,000		986,000		
区分小計		3,870,088	0	3,870,088	0	3,870,088	0	
赤磐市他・コロナ対策補助金等	児童事業	500,000		500,000			500,000	
区分小計		500,000	0	500,000	0	0	500,000	
赤磐市他・コロナ対策補助金等	保育事業	4,271,268		4,271,268			4,271,268	
区分小計		4,271,268	0	4,271,268	0	0	4,271,268	
合計		8,641,356	0	8,641,356	0	3,870,088	4,771,268	

(単位：円)

(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、運用指針「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「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。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書

(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 山陽国分寺福祉会

1) 事業区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計			

2) 拠点区分間貸付金(借入金)明細書

(単位:円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計			
長期				
	小計			
	合計			

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 山陽国分寺福祉会

(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	
		拠) 山陽寿荘	拠) 山陽国分寺保育園
前年度末残高	59,717,063	51,672,463	8,044,600
第一号基本金	27,041,600	23,297,000	3,744,600
第二号基本金	18,862,250	17,802,250	1,060,000
第三号基本金	13,813,213	10,573,213	3,240,000
第一号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第二号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
第三号基本金	当期組入額		
	計	0	0
	当期取崩額		
	計	0	0
当期末残高	59,717,063	51,672,463	8,044,600
第一号基本金	27,041,600	23,297,000	3,744,600
第二号基本金	18,862,250	17,802,250	1,060,000
第三号基本金	13,813,213	10,573,213	3,240,000

- (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には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において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 山陽国分寺福祉会

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		拠) 山陽寿荘	拠) 山陽国分寺保育園
前期繰越額				111,205,534	110,582,546	622,988
当期積立額	0	0	0	0	0	0
当期取崩額				6,426,403	6,347,953	78,450
当期取崩額合計				6,426,403	6,347,953	78,450
当期末残高				104,779,131	104,234,593	544,538

(単位：円)

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

社会福祉法人名 山陽国分寺福祉社会
拠点区分 山陽寿荘

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	77,611,478	0	404,000	0	0	0	0	0	78,015,478	0	0	0	78,015,478	0	
建物	280,209,049	109,536,019	0	0	14,726,446	5,943,786	0	0	265,482,603	103,592,233	407,962,477	169,384,499	673,445,080	272,976,732	
基本財産合計	357,820,527	109,536,019	404,000	0	14,726,446	5,943,786	0	0	343,498,081	103,592,233	407,962,477	169,384,499	751,460,558	272,976,732	
その他の固定資産（有形固定資産）															
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
建物	12,968,613	0	3,630,000	0	2,146,080	0	0	0	14,452,533	0	96,881,207	10,677,000	111,333,740	10,677,000	
構築物	535,326	0	0	0	74,985	0	0	0	460,341	0	6,352,689	0	6,813,030	0	
車輦運搬具	8	0	953,970	0	158,995	0	1	0	794,982	0	13,161,934	2,320,000	13,956,916	2,320,000	
器具及び備品	6,796,565	1,046,527	1,809,280	0	2,337,365	404,167	5	0	6,268,475	642,360	57,781,227	5,782,640	64,049,702	6,425,000	
その他の固定資産（有形固定資産）計	20,300,512	1,046,527	6,393,250	0	4,717,425	404,167	6	0	21,976,331	642,360	174,177,057	18,779,640	196,153,388	19,422,000	
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	3,063,459	0	0	0	903,474	0	0	0	2,159,985	0	2,549,465	0	4,709,450	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	3,063,459	0	0	0	903,474	0	0	0	2,159,985	0	2,549,465	0	4,709,450	0	
その他の固定資産計	23,363,971	1,046,527	6,393,250	0	5,620,899	404,167	6	0	24,136,316	642,360	176,726,522	18,779,640	200,862,836	19,422,000	
基本財産及びその他の固定資産計	381,184,498	110,582,546	6,797,250	0	20,347,345	6,347,953	6	0	367,634,397	104,234,593	584,689,999	188,164,139	952,323,396	292,398,732	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	381,184,498	110,582,546	6,797,250	0	20,347,345	6,347,953	6	0	367,634,397	104,234,593					

(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

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人 山陽国分寺福祉会
拠点区分 山陽国分寺保育園

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	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地															
建物	335,584	139,200	2,154,680	34,800	157,693	34,800	104,400	40,466,653	26,350,985	42,799,224	26,455,385	42,799,224	26,455,385		
基本財産合計	335,584	139,200	2,154,680	34,800	157,693	34,800	104,400	40,466,653	26,350,985	42,799,224	26,455,385	42,799,224	26,455,385		
その他の固定資産（有形固定資産）															
土地															
建物	3,519,549	483,788	437,800	43,650	330,819	43,650	440,138	6,235,565	603,592	9,862,095	1,043,730	9,862,095	1,043,730		
構築物	3,411,699			398,128			0	13,582,449		16,596,020	0				
車輦運搬具															
器具及び備品	10,695,303		3,361,465	2,137,381			0	28,014,680	409,940	39,934,067	409,940	39,934,067	409,940		
その他の固定資産（有形固定資産）計	17,626,551	483,788	3,799,265	43,650	2,866,328	43,650	440,138	47,832,694	1,013,532	66,392,182	1,453,670	66,392,182	1,453,670		
その他の固定資産（無形固定資産）															
権利	59,640						0		59,640	59,640	0		59,640		
その他の固定資産（無形固定資産）計	59,640	0	0	0	0	0	0	0	59,640	59,640	0	0	59,640	0	
その他の固定資産計	17,686,191	483,788	3,799,265	43,650	2,866,328	43,650	440,138	47,832,694	1,013,532	66,451,822	1,453,670	66,451,822	1,453,670		
基本財産及びその他の固定資産計	18,021,775	622,988	5,953,945	78,450	3,024,021	78,450	444,538	88,299,347	27,364,517	109,251,046	27,909,055	109,251,046	27,909,055		
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	18,021,775	622,988	5,953,945	78,450	3,024,021	78,450	444,538								

(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」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」には当期増加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 山陽国分寺福祉会
拠点区分 山陽寿荘

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		
退職給付引当金	38,486,234	4,670,751 (0)	1,059,366 ()		42,097,619	
計	38,486,234	4,670,751	1,059,366	0	42,097,619	

(単位：円)

(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。

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 山陽国分寺福祉社会
拠点区分 山陽国分寺保育園

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		
退職給付引当金	4,827,189	795,474 (0)	228,771	()	5,393,892	
計	4,827,189	795,474	228,771	0	5,393,892	

(単位：円)

(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。

山陽寿荘拠点区分 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) 1頁

勘定科目	特別養護老人ホーム山陽寿荘	短期入所生活介護事業	ケアサービス事業	ケアプランサービス事業	生活支援サービス	合計	内訳取引消法	拠点区分合計
事業収入								
介護保険事業収入	257,443,838	27,214,877	17,971,040	13,075,160	△2,450	315,702,465	0	315,702,465
施設介護料収入	194,736,394	0	0	0	0	194,736,394	0	194,736,394
介護報酬収入	174,195,775	0	0	0	0	174,195,775	0	174,195,775
利用者負担金収入(一般)	20,540,619	0	0	0	0	20,540,619	0	20,540,619
居宅介護料収入	0	20,371,616	0	0	0	20,371,616	0	20,371,616
(介護報酬収入)	0	18,395,496	0	0	0	18,395,496	0	18,395,496
介護報酬収入	0	17,332,019	0	0	0	17,332,019	0	17,332,019
介護予防報酬収入	0	1,063,477	0	0	0	1,063,477	0	1,063,477
(利用者負担金収入)	0	1,976,120	0	0	0	1,976,120	0	1,976,120
介護負担金収入(一般)	0	1,856,721	0	0	0	1,856,721	0	1,856,721
介護予防負担金収入(一般)	0	119,399	0	0	0	119,399	0	119,399
地域密着型介護料収入	0	0	16,794,142	0	0	16,794,142	0	16,794,142
(介護報酬収入)	0	0	14,607,137	0	0	14,607,137	0	14,607,137
介護報酬収入	0	0	14,607,137	0	0	14,607,137	0	14,607,137
(利用者負担金収入)	0	0	2,187,005	0	0	2,187,005	0	2,187,005
介護負担金収入(一般)	0	0	2,187,005	0	0	2,187,005	0	2,187,005
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	12,350,600	0	12,350,600	0	12,350,600
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	12,350,600	0	12,350,600	0	12,350,600
利用者等利用料収入	60,897,584	6,650,102	1,064,700	0	550	68,612,936	0	68,612,936
居宅介護サービス利用料収入	0	111,320	0	0	0	111,320	0	111,320
食費収入(一般)	21,787,510	2,232,850	1,064,700	0	0	25,085,060	0	25,085,060
食費収入(特定)	3,324,180	258,875	0	0	0	3,583,055	0	3,583,055
居住費収入(一般)	28,896,294	3,321,642	0	0	0	32,217,936	0	32,217,936
居住費収入(特定)	6,889,600	725,415	0	0	0	7,615,015	0	7,615,015
その他の利用料収入	0	0	0	0	550	550	0	550
その他の事業収入	1,809,860	193,159	112,198	724,560	△3,000	2,836,777	0	2,836,777
補助金事業収入(公費)	1,801,610	193,159	112,198	0	0	2,106,967	0	2,106,967
受託事業収入(公費)	5,500	0	0	724,560	0	730,060	0	730,060
受託事業収入(一般)	2,750	0	0	0	0	2,750	0	2,750
その他の事業収入	0	0	0	0	△3,000	△3,000	0	△3,000
その他の事業収入	1,063,705	456,000	220,000	40,000	0	1,779,705	0	1,779,705
その他の事業収入	1,063,705	456,000	220,000	40,000	0	1,779,705	0	1,779,705
補助金事業収入(公費)	1,047,121	456,000	220,000	40,000	0	1,763,121	0	1,763,121
受託事業収入(公費)	16,584	0	0	0	0	16,584	0	16,584
受取利息配当金収入	783	0	108	58	0	949	0	949
その他の収入	10,400	0	24,095	0	0	34,495	0	34,495
利用者等外給費収入	5,400	0	0	0	0	5,400	0	5,400
雑収入	5,000	0	24,095	0	0	29,095	0	29,095
雑収入	5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000
退職給付引当資産差益	0	0	24,095	0	0	24,095	0	24,095
事業活動収入計(1)	258,518,726	27,670,877	18,215,243	13,115,218	△2,450	317,517,614	0	317,517,614
人件費支出	170,399,943	18,871,626	16,928,675	13,980,149	0	220,170,393	0	220,170,393
職員給料支出	113,073,595	12,558,955	8,677,280	9,627,951	0	143,932,781	0	143,932,781
職員俸給支出	88,239,102	9,935,950	7,138,900	8,468,400	0	113,782,352	0	113,782,352
調整手当支出	12,390,300	1,512,600	896,000	726,500	0	15,515,400	0	15,515,400
管理職手当支出	1,440,000	0	0	0	0	1,440,000	0	1,440,000
役職手当支出	1,530,000	90,000	180,000	180,000	0	1,980,000	0	1,980,000
業務手当支出	36,000	0	0	0	0	36,000	0	36,000
扶養手当支出	1,519,800	0	209,200	0	0	1,729,000	0	1,729,000
住宅手当支出	347,400	0	11,700	0	0	359,100	0	359,100
通勤手当支出	1,203,580	139,200	71,900	105,600	0	1,520,280	0	1,520,280
支出								

山陽寿荘拠点区分 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) 2頁

勘定科目	特別養老ホーム・山山 購買荘	短期入所生活介護事業 ダイヤ・ビス寿荘	ケアプラン・ビス山 購買荘	生活支援カーパス	合計	内報取引消法	拠点区分合計
超過勤務手当支出	2,323,250	179,510	169,580	147,451	2,819,791	0	2,819,791
深夜割増賃金手当支出	7,953	695	0	0	8,658	0	8,658
夜勤手当支出	3,592,000	696,000	0	0	4,288,000	0	4,288,000
宿日直手当支出	454,200	0	0	0	454,200	0	454,200
職員給与支出	24,616,594	2,900,100	2,021,600	2,489,950	32,008,244	0	32,008,244
非常勤職員給与支出	10,194,135	1,032,063	2,992,215	0	14,218,413	0	14,218,413
パート職員給与支出	7,554,135	1,032,063	2,992,215	0	11,578,413	0	11,578,413
嘱託医給与支出	2,640,000	0	0	0	2,640,000	0	2,640,000
退職給付支出	672,235	0	1,068,689	44,500	1,785,424	0	1,785,424
法定福利費支出	21,833,384	2,385,508	2,168,891	1,837,748	28,225,531	0	28,225,531
事業費支出	43,707,562	4,427,207	3,276,232	316,627	51,727,628	0	51,727,628
給食費支出	17,253,225	1,977,225	768,668	0	19,999,118	0	19,999,118
介護用品費支出	3,717,873	420,003	10,828	0	4,148,704	0	4,148,704
保健衛生費支出	1,875,165	0	4,221	0	1,879,386	0	1,879,386
療養給費支出	431,610	16,945	65,083	0	513,638	0	513,638
水道光熱費支出	13,086,280	1,295,354	1,168,981	0	15,530,615	0	15,530,615
燃料費支出	10,332	0	92,988	0	103,320	0	103,320
消耗器具備品費支出	4,397,793	468,606	156,265	0	5,022,664	0	5,022,664
保険料支出	463,090	0	192,210	86,600	741,900	0	741,900
賃借料支出	1,874,403	174,248	99,478	0	2,148,129	0	2,148,129
車輦費支出	617,791	74,826	717,510	230,027	1,640,154	0	1,640,154
事務費支出	13,095,450	132,548	284,106	354,259	13,866,363	0	13,866,363
福利厚生費支出	665,776	48,000	41,400	28,800	783,976	0	783,976
職員被服費支出	64,311	0	0	0	64,311	0	64,311
研修研習費支出	156,740	0	192,210	68,270	225,010	0	225,010
事務消耗品費支出	1,589,288	2,309	57,270	13,203	1,662,070	0	1,662,070
印刷製本費支出	597,564	62,379	44,055	32,540	736,538	0	736,538
修繕費支出	1,184,576	0	1,184,576	0	1,184,576	0	1,184,576
通信運搬費支出	893,508	0	29,965	167,737	1,091,210	0	1,091,210
広報費支出	54,340	0	0	0	54,340	0	54,340
業務委託費支出	5,109,410	0	0	0	5,109,410	0	5,109,410
手数料支出	216,702	0	23,606	977	241,285	0	241,285
土地・建物賃借料支出	2,298	0	0	0	2,298	0	2,298
租税公課支出	50,950	0	42,300	25,800	119,050	0	119,050
保守料支出	1,541,980	0	0	0	1,541,980	0	1,541,980
諸会費支出	225,755	0	31,650	0	257,405	0	257,405
雑支出	742,252	19,860	13,860	16,932	792,904	0	792,904
支払利息支出	920,000	0	0	0	920,000	0	920,000
その他の支出	1,584	0	0	0	1,584	0	1,584
利用者等外給食費支出	1,584	0	0	0	1,584	0	1,584
事業活動支出計(2)	228,114,539	23,431,381	20,489,013	14,651,035	286,685,968	0	286,685,968
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	30,404,187	4,239,496	△2,273,770	△1,635,817	30,831,646	△2,450	30,831,646
収入							
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
支認備資金借入金元金償還支出	9,200,000	0	0	0	9,200,000	0	9,200,000
固定資産取得支出	6,797,250	0	0	0	6,797,250	0	6,797,250
土地取得支出	404,000	0	0	0	404,000	0	404,000
建物取得支出	3,630,000	0	0	0	3,630,000	0	3,630,000
車輦運搬具取得支出	953,970	0	0	0	953,970	0	953,970
器具及び備品取得支出	1,809,280	0	0	0	1,809,280	0	1,809,280

山陽寿荘拠点区分 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) 3頁

勘定科目	特別養老金ホーランド 勘定	短期入所生活介護事業 勘定	デイサービス専任 勘定	ケアプランサービス 勘定	生活支援サービス 勘定	合計	内訳取引済法	拠点区分合計
支	特別養老金ホーランド 勘定	15,997,250	0	0	0	15,997,250	0	15,997,250
の	施設整備等支出計(6)	△15,997,250	0	0	0	△15,997,250	0	△15,997,250
入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	5,303,295	0	0	0	5,303,295	0	5,303,295
の	積立資産取崩収入	13,295	0	0	0	13,295	0	13,295
他	退職給付引当資産取崩収入	5,290,000	0	0	0	5,290,000	0	5,290,000
の	施設整備等積立資産取崩収入	2,203,178	0	0	0	2,203,178	0	2,203,178
活	サービス区分繰入金収入	7,506,473	0	0	0	7,506,473	△7,016,728	0
動	その他の活動収入計(7)	6,585,519	0	0	0	6,585,519	△7,016,728	6,347,889
に	積立資産支出	447,408	0	0	0	447,408	0	447,408
出	退職給付引当資産支出	3,585,519	0	0	0	3,585,519	0	3,585,519
よ	施設整備等積立資産支出	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
る	施設整備等積立資産支出	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
取	拠点区分間繰入金支出	4,813,000	0	0	0	4,813,000	0	4,813,000
支	サービス区分間繰入金支出	14,398,519	0	0	0	14,398,519	△7,016,728	7,670,751
	その他の活動支出計(8)	△6,892,046	0	0	0	△6,892,046	△7,016,728	4,670,751
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	0	0
	予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0	0
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	7,514,891	1,588,910	1,344,494	△3,000	10,511,534	0	10,511,534
	前期末支払資金残高(12)	273,389,529	6,052,546	5,198,759	3,000	286,840,583	0	286,840,583
	当期末支払資金残高(11)+(12)	280,904,420	7,641,456	6,543,253	2,262,988	297,352,117	0	297,352,117

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 1頁

勘定科目	本部	山陽国分寺保育園 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	0	0	22,386,645	0	22,386,645
児童福祉事業収入	0	0	22,386,645	0	22,386,645
指図書収入	0	0	18,496,664	0	18,496,664
事務費収入	0	0	15,204,000	0	15,204,000
事業費収入	0	0	3,292,664	0	3,292,664
私的契約利用料収入	0	0	3,389,981	0	3,389,981
その他の事業収入	0	0	500,000	0	500,000
補助金事業収入(公費)	0	0	500,000	0	500,000
保育事業収入	0	103,874,195	103,874,195	0	103,874,195
委託事業収入	0	95,788,260	95,788,260	0	95,788,260
利用者等利用料収入	0	3,343,105	3,343,105	0	3,343,105
利用者等利用料収入(公費)	0	2,589,325	2,589,325	0	2,589,325
利用者等利用料収入(一般)	0	753,780	753,780	0	753,780
私的契約利用料収入	0	344,562	344,562	0	344,562
その他の事業収入	0	4,398,268	4,398,268	0	4,398,268
補助金事業収入(公費)	0	4,271,268	4,271,268	0	4,271,268
その他の事業収入	0	127,000	127,000	0	127,000
受取利息配当金収入	87	279	31	0	397
その他の収入	0	1,430,927	1,430,927	0	1,430,927
受入研修費収入	0	42,000	42,000	0	42,000
利用者等外給食費収入	0	1,150,200	1,150,200	0	1,150,200
雑収入	0	238,727	238,727	0	238,727
退職給付引当資産差益	0	238,727	238,727	0	238,727
事業活動収入計(1)	87	105,305,401	127,692,164	0	127,692,164
支出	2,687,136	86,512,090	100,894,226	0	100,894,226
役員報酬支出	2,361,269	0	2,361,269	0	2,361,269
職員給料支出	0	43,593,268	54,858,268	0	54,858,268
職員俸給支出	0	28,232,728	38,132,728	0	38,132,728
酒席手当支出	0	389,487	389,487	0	389,487
管理手当支出	0	1,558,120	2,339,120	0	2,339,120
特殊業務手当支出	0	1,374,400	1,374,400	0	1,374,400
業務手当支出	0	1,970,000	1,970,000	0	1,970,000
扶養手当支出	0	378,000	378,000	0	378,000
住宅手当支出	0	1,763,250	1,890,250	0	1,890,250
通勤手当支出	0	1,132,050	27,000	0	1,159,050
超過通勤手当支出	0	4,171,433	430,000	0	4,601,433
宿日直手当支出	0	128,800	128,800	0	128,800
職歴処遇I手当支出	0	585,000	585,000	0	585,000
技能処遇II手当支出	0	1,910,000	1,910,000	0	1,910,000
職員費支出	0	16,064,000	16,064,000	0	16,064,000
非常勤職員給与支出	0	15,248,799	15,248,799	0	15,248,799
非常勤職員給与支出	0	15,248,799	15,248,799	0	15,248,799
退職給付支出	0	817,557	817,557	0	817,557
法定福利費支出	325,867	10,788,466	11,544,333	0	11,544,333
事業費支出	0	9,586,038	11,625,877	0	11,625,877
給食費支出	0	5,606,702	5,606,702	0	5,606,702
保健衛生費支出	0	117,491	117,491	0	117,491
保育材料費支出	0	1,099,232	2,284,568	0	2,284,568
水道光熱費支出	0	1,534,665	2,044,727	0	2,044,727
消耗器具備品費支出	0	1,227,948	1,568,819	0	1,568,819
雑支出	0	0	3,570	0	3,570
事務費支出	12,440	8,979,752	11,357,025	0	11,357,025

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 2頁

勘定科目	本部	山陽国分寺保育園 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	ごぶんのびのび クラブ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
福利厚生費支出	0	212,480	0	212,480	0	212,480
旅費交通費支出	0	19,700	0	19,700	0	19,700
事務消耗品費支出	0	348,488	339,519	688,007	0	688,007
印刷製本費支出	0	15,000	0	15,000	0	15,000
水道光熱費支出	0	124,857	91,214	216,071	0	216,071
修繕費支出	0	0	10,000	10,000	0	10,000
燃料費支出	0	9,900	160,787	170,687	0	170,687
通信運搬費支出	0	578,052	10,051	588,103	0	588,103
広租費支出	0	296,230	0	296,230	0	296,230
業務委託費支出	0	5,108,612	991,304	6,099,916	0	6,099,916
手数料支出	7,440	75,684	6,380	89,504	0	89,504
保険料支出	0	216,700	46,590	263,290	0	263,290
賃借料支出	0	426,014	297,000	723,014	0	723,014
租税公課支出	0	39,500	39,500	79,000	0	79,000
保守料支出	0	1,227,506	350,834	1,578,340	0	1,578,340
雑支出	5,000	281,029	21,654	307,683	0	307,683
事業活動支出計(2)	2,699,576	105,077,880	16,099,672	123,877,128	0	123,877,128
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,699,489	227,521	6,287,004	3,815,036	0	3,815,036
施設収入	0	0	0	0	0	0
施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
固定資産取得支出	0	5,463,945	490,000	5,953,945	0	5,953,945
建物取得支出	0	2,592,480	0	2,592,480	0	2,592,480
器具及び備品取得支出	0	2,871,465	490,000	3,361,465	0	3,361,465
施設整備等支出計(5)	0	5,463,945	490,000	5,953,945	0	5,953,945
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△5,463,945	△490,000	△5,953,945	0	△5,953,945
拠点区分間繰入金収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の活動収入計(7)	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
積立資産支出	0	795,474	0	795,474	0	795,474
退職給付引当資産支出	0	795,474	0	795,474	0	795,474
その他の活動支出計(8)	0	795,474	0	795,474	0	795,474
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,000,000	△795,474	0	2,204,526	0	2,204,526
予備費支出(10)	0	0	0	0	0	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	300,511	△6,031,898	5,797,004	65,617	0	65,617
前期末支払資金残高(12)	2,964,952	8,726,590	830,854	12,522,396	0	12,522,396
当期末支払資金残高(11)+(12)	3,265,463	2,694,692	6,627,858	12,588,013	0	12,588,013

山陽寿荘拠点区分 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) 1頁

サ	勘定科目	特別養護老人ホーム 山陽寿荘	短期入所生活介護事業	デイサービス寿荘	ケアプランセンター 山陽寿荘	生活支援サービス	合計	内取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収益	257,443,838	27,214,877	17,971,040	13,075,160	△2,450	315,702,465	0	315,702,465
イ	施設介護料収益	194,736,394	0	0	0	0	194,736,394	0	194,736,394
ビ	介護報酬収益	174,195,775	0	0	0	0	174,195,775	0	174,195,775
活	利用者負担金収益(一般)	20,540,619	0	0	0	0	20,540,619	0	20,540,619
動	居宅介護料収益	0	20,371,616	0	0	0	20,371,616	0	20,371,616
増	(介護報酬収益)	0	18,395,496	0	0	0	18,395,496	0	18,395,496
減	介護報酬収益	0	17,332,019	0	0	0	17,332,019	0	17,332,019
の	介護予防報酬収益	0	1,976,120	0	0	0	1,976,120	0	1,976,120
部	(利用者負担金収益)	0	1,856,721	0	0	0	1,856,721	0	1,856,721
	介護負担金収益(一般)	0	119,399	0	0	0	119,399	0	119,399
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	16,794,142	0	0	16,794,142	0	16,794,142
	地域密着型介護料収益	0	0	14,607,137	0	0	14,607,137	0	14,607,137
	(介護報酬収益)	0	0	14,607,137	0	0	14,607,137	0	14,607,137
	介護報酬収益	0	0	2,187,005	0	0	2,187,005	0	2,187,005
	(利用者負担金収益)	0	0	2,187,005	0	0	2,187,005	0	2,187,005
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	12,350,600	0	12,350,600	0	12,350,600
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	12,350,600	0	12,350,600	0	12,350,600
	利用者等利用料収益	60,897,584	6,650,102	1,064,700	0	550	68,612,936	0	68,612,936
	居宅介護サービス利用料収益	0	111,320	0	0	0	111,320	0	111,320
	食費収益(一般)	21,787,510	2,232,850	1,064,700	0	0	25,085,060	0	25,085,060
	食費収益(特定)	3,324,180	258,875	0	0	0	3,583,055	0	3,583,055
	居住費収益(一般)	28,896,294	3,321,642	0	0	0	32,217,936	0	32,217,936
	居住費収益(特定)	6,889,600	725,415	0	0	0	7,615,015	0	7,615,015
	その他の利用料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の事業収益	1,809,860	193,159	112,198	724,560	550	2,836,777	0	2,836,777
	補助金事業収益(公費)	1,801,610	193,159	112,198	0	△3,000	2,106,967	0	2,106,967
	受託事業収益(公費)	5,500	0	0	724,560	0	730,060	0	730,060
	受託事業収益(一般)	2,750	0	0	0	0	2,750	0	2,750
	その他の事業収益	0	0	0	0	△3,000	△3,000	0	△3,000
	その他の事業収益	1,063,705	456,000	220,000	40,000	0	1,779,705	0	1,779,705
	その他の事業収益	1,063,705	456,000	220,000	40,000	0	1,779,705	0	1,779,705
	補助金事業収益(公費)	1,047,121	456,000	220,000	40,000	0	1,763,121	0	1,763,121
	受託事業収益(公費)	16,584	0	0	0	0	16,584	0	16,584
	サ-ビス活動収益計(1)	258,507,543	27,670,877	18,191,040	13,115,160	△2,450	317,482,170	0	317,482,170
費	人件費	173,960,690	19,319,034	16,195,961	14,306,093	0	223,781,778	0	223,781,778
	職員給料	113,073,595	12,553,955	8,677,280	9,627,951	0	143,932,781	0	143,932,781
	職員俸給	88,239,102	9,935,950	7,138,900	8,468,400	0	113,782,352	0	113,782,352
	調整手当	12,380,300	1,512,600	896,000	726,500	0	15,515,400	0	15,515,400
	管理職手当	1,440,000	0	0	0	0	1,440,000	0	1,440,000
	役職手当	1,530,000	90,000	180,000	180,000	0	1,980,000	0	1,980,000
	業務手当	36,000	0	0	0	0	36,000	0	36,000
	扶養手当	1,519,800	0	209,200	0	0	1,729,000	0	1,729,000
	住宅手当	347,400	0	11,700	0	0	359,100	0	359,100
	通勤手当	1,203,580	139,200	71,900	105,600	0	1,520,280	0	1,520,280
	超過勤務手当	2,323,250	179,510	169,580	147,451	0	2,819,791	0	2,819,791
	深夜割増賃金手当	7,963	695	0	0	0	8,658	0	8,658
	夜勤手当	3,592,000	696,000	0	0	0	4,288,000	0	4,288,000

山陽寿荘拠点区分 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) 2頁

勘定科目	特別養護老人ホーム 山陽寿荘	短期入所生活介護事業 山陽寿荘	デイサービス事業 山陽寿荘	ケアプランサービス 山陽寿荘	生活支援サービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計
借直手当	454,200	0	0	0	0	454,200	0	454,200
職員給与	24,616,594	2,900,100	2,021,600	2,469,950	0	32,008,244	0	32,008,244
非常勤職員給与	10,194,135	1,032,063	2,992,215	0	0	14,218,413	0	14,218,413
パート職員給与	7,554,135	1,032,063	2,992,215	0	0	11,578,413	0	11,578,413
嘱託医給与	2,640,000	0	0	0	0	2,640,000	0	2,640,000
退職給付費用	4,242,982	447,408	335,975	370,444	0	5,396,809	0	5,396,809
法定福利費	21,833,384	2,385,508	2,168,891	1,837,748	0	28,225,531	0	28,225,531
事業費	43,707,562	4,427,207	3,276,232	316,627	0	51,727,628	0	51,727,628
給食費	17,253,225	1,977,225	768,668	0	0	19,999,118	0	19,999,118
介護用品費	3,717,873	420,003	10,828	0	0	4,148,704	0	4,148,704
保健衛生費	1,875,165	0	4,221	0	0	1,879,386	0	1,879,386
教養娯楽費	431,610	16,945	65,083	0	0	513,638	0	513,638
水道光熱費	13,066,280	1,295,354	1,168,981	0	0	15,530,615	0	15,530,615
燃料費	10,332	0	92,988	0	0	103,320	0	103,320
消耗器具備品費	4,397,793	468,606	156,265	0	0	5,022,664	0	5,022,664
保険料	463,090	0	192,210	86,600	0	741,900	0	741,900
貸借料	1,874,403	174,248	99,478	0	0	2,148,129	0	2,148,129
車輛費	617,791	74,826	717,510	230,027	0	1,640,154	0	1,640,154
事務費	13,095,450	132,548	284,106	354,259	0	13,866,363	0	13,866,363
福利厚生費	665,776	48,000	41,400	28,800	0	783,976	0	783,976
職員被服費	64,311	0	0	0	0	64,311	0	64,311
研修研究費	156,740	0	0	68,270	0	225,010	0	225,010
事務消耗品費	1,589,288	2,309	57,270	13,203	0	1,662,070	0	1,662,070
印刷製本費	597,564	62,379	44,055	32,540	0	736,538	0	736,538
修繕費	1,184,576	0	0	0	0	1,184,576	0	1,184,576
通信運搬費	893,508	0	29,965	167,737	0	1,091,210	0	1,091,210
広報費	54,340	0	0	0	0	54,340	0	54,340
業務委託費	5,109,410	0	0	0	0	5,109,410	0	5,109,410
手数料	216,702	0	23,606	977	0	241,285	0	241,285
土地・建物賃借料	2,298	0	0	0	0	2,298	0	2,298
租税公課	50,950	0	42,300	25,800	0	119,050	0	119,050
保守料	1,541,980	0	0	0	0	1,541,980	0	1,541,980
諸会費	225,755	0	31,650	0	0	257,405	0	257,405
雑費	742,252	19,860	13,860	16,932	0	792,904	0	792,904
減価償却費	20,347,345	0	0	0	0	20,347,345	0	20,347,345
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,347,953	0	0	0	0	△6,347,953	0	△6,347,953
取	244,763,094	23,878,789	19,756,299	14,976,979	0	303,375,161	0	303,375,161
益	13,744,449	3,792,088	△1,565,259	△1,861,819	△2,450	14,107,009	0	14,107,009
サ	783	0	108	58	0	949	0	949
ー	10,400	0	24,095	0	0	34,495	0	34,495
ー	5,400	0	0	0	0	5,400	0	5,400
ビ	5,000	0	24,095	0	0	29,095	0	29,095
ス	5,000	0	0	0	0	5,000	0	5,000
活	0	0	24,095	0	0	24,095	0	24,095
動	11,183	0	24,203	58	0	35,444	0	35,444
外	920,000	0	0	0	0	920,000	0	920,000
増	3,061	0	0	0	0	3,061	0	3,061
減	1,584	0	0	0	0	1,584	0	1,584
の								

山陽寿荘拠点区分 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) 3頁

部	勘定科目	特別養護老人ホーム 山陽寿荘	短期入所生活介護事 業	デイサービス専任 山陽寿荘	ケアプランサービス 山陽寿荘	生活支援サービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計
増	雑損失	1,477	0	0	0	0	1,477	0	1,477
	退職給付引当資産差損	923,061	0	0	0	0	923,061	0	923,061
取	サービス区分間繰入金収益	△911,878	0	24,203	58	0	△887,617	0	△887,617
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,832,571	3,792,088	△1,541,056	△1,861,761	△2,450	13,219,392	0	13,219,392
増	固定資産売却損・処分損	2,203,178	0	2,885,550	1,928,000	0	7,016,728	△7,016,728	0
	特別取崩計(8)	2,203,178	0	2,885,550	1,928,000	0	7,016,728	△7,016,728	0
減	車輜運搬具売却損・処分損	0	0	0	0	0	0	0	0
	器具及び備品売却損・処分損	5	0	0	0	0	5	0	5
の	拠点区分間繰入金費用	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
	サービス区分間繰入金費用	4,813,000	2,203,178	0	0	0	7,016,728	△7,016,728	0
部	特別費用計(9)	7,813,006	2,203,178	0	0	0	10,016,734	△7,016,728	3,000,006
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△5,609,828	△2,203,178	2,885,550	1,928,000	△550	△3,000,006	0	△3,000,006
繰	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,222,743	1,588,910	1,344,494	66,239	△3,000	10,219,386	0	10,219,386
	前期繰越活動増減差額(12)	446,319,017	6,052,546	5,198,760	2,196,749	3,000	459,770,072	0	459,770,072
越	当期未繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	453,541,760	7,641,456	6,543,254	2,262,988	0	469,989,458	0	469,989,458
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0
活	第一号基本金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0
	第二号基本金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0
増	第三号基本金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	5,290,000	0	0	0	0	5,290,000	0	5,290,000
差	人件費積立金取崩額	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等積立金取崩額	5,290,000	0	0	0	0	5,290,000	0	5,290,000
額	その他の積立金取崩額(16)	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
	人件費積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0
の	施設整備等積立金積立額	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
	その他の積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	455,831,760	7,641,456	6,543,254	2,262,988	0	472,279,458	0	472,279,458

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 1頁

勘定科目	本部	山陽国分寺保育園		こぐふのびのびのびクラブ		合計	内訳取引精法	拠点区分合計
		0	0	0	0			
収入								
児童福祉事業収益	0	0	0	22,386,645	0	22,386,645	0	22,386,645
措置費収益	0	0	0	18,496,664	0	18,496,664	0	18,496,664
事務費収益	0	0	0	15,204,000	0	15,204,000	0	15,204,000
事業費収益	0	0	0	3,292,664	0	3,292,664	0	3,292,664
私的契約利用料収益	0	0	0	3,389,981	0	3,389,981	0	3,389,981
その他の事業収益	0	0	0	500,000	0	500,000	0	500,000
補助金事業収益(公費)	0	0	0	500,000	0	500,000	0	500,000
保育事業収益	0	103,874,195	0	0	0	103,874,195	0	103,874,195
委託費収益	0	95,788,260	0	0	0	95,788,260	0	95,788,260
利用者等利用料収益	0	3,343,105	0	0	0	3,343,105	0	3,343,105
利用者等利用料収益(公費)	0	2,589,325	0	0	0	2,589,325	0	2,589,325
利用者等利用料収益(一般)	0	753,780	0	0	0	753,780	0	753,780
私的契約利用料収益	0	344,562	0	0	0	344,562	0	344,562
その他の事業収益	0	4,398,268	0	0	0	4,398,268	0	4,398,268
補助金事業収益(公費)	0	4,271,268	0	0	0	4,271,268	0	4,271,268
その他の事業収益	0	127,000	0	0	0	127,000	0	127,000
サービスマス活動収益計(I)	0	103,874,195	0	22,386,645	0	126,260,840	0	126,260,840
費用								
人件費	2,687,136	87,307,564	0	11,695,000	0	101,689,700	0	101,689,700
役員報酬	2,361,269	0	0	0	0	2,361,269	0	2,361,269
職員給料	0	43,593,268	0	11,265,000	0	54,858,268	0	54,858,268
職員俸給	0	28,232,728	0	9,900,000	0	38,132,728	0	38,132,728
調整手当	0	389,487	0	0	0	389,487	0	389,487
管理職手当	0	1,558,120	0	781,000	0	2,339,120	0	2,339,120
特殊業務手当	0	1,374,400	0	0	0	1,374,400	0	1,374,400
業務手当	0	1,970,000	0	0	0	1,970,000	0	1,970,000
扶養手当	0	378,000	0	0	0	378,000	0	378,000
住宅手当	0	1,763,250	0	127,000	0	1,890,250	0	1,890,250
通勤手当	0	1,132,050	0	27,000	0	1,159,050	0	1,159,050
超過勤務手当	0	4,171,433	0	430,000	0	4,601,433	0	4,601,433
宿日直手当	0	128,800	0	0	0	128,800	0	128,800
職歴処遇I手当	0	585,000	0	0	0	585,000	0	585,000
技能処遇II手当	0	1,910,000	0	0	0	1,910,000	0	1,910,000
職員費与	0	16,064,000	0	0	0	16,064,000	0	16,064,000
非常勤職員給与	0	15,248,799	0	0	0	15,248,799	0	15,248,799
非常勤職員給与	0	15,248,799	0	0	0	15,248,799	0	15,248,799
退職給付費用	0	1,613,031	0	0	0	1,613,031	0	1,613,031
法定福利費	325,867	10,788,466	0	430,000	0	11,544,333	0	11,544,333
事業費	0	9,585,038	0	2,039,839	0	11,625,877	0	11,625,877
給食費	0	5,606,702	0	0	0	5,606,702	0	5,606,702
保健衛生費	0	117,491	0	0	0	117,491	0	117,491
保育材料費	0	1,099,232	0	1,185,336	0	2,284,568	0	2,284,568
水道光熱費	0	1,534,665	0	510,062	0	2,044,727	0	2,044,727
消耗器具備品費	0	1,227,948	0	340,871	0	1,568,819	0	1,568,819
雑費	0	0	0	3,570	0	3,570	0	3,570
事務費	12,440	8,979,752	0	2,364,833	0	11,357,025	0	11,357,025
福利厚生費	0	212,480	0	0	0	212,480	0	212,480
旅費交通費	0	19,700	0	0	0	19,700	0	19,700
事務消耗品費	0	348,488	0	339,519	0	688,007	0	688,007

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 2頁

勘定科目	本部	山陽国分寺保育園 こくふのびのびのび クラブ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
印刷製本費	0	15,000	0	15,000	15,000
水道光熱費	0	124,857	91,214	216,071	216,071
燃料費	0	0	10,000	10,000	10,000
修繕費	0	9,900	160,787	170,687	170,687
通信運搬費	0	578,052	10,051	588,103	588,103
広報費	0	296,230	0	296,230	296,230
業務委託費	0	5,108,612	991,304	6,099,916	6,099,916
手数料	7,440	75,684	6,380	89,504	89,504
保険料	0	216,700	46,590	263,290	263,290
賃借料	0	426,014	297,000	723,014	723,014
租税公課	0	39,500	39,500	79,000	79,000
保守料	0	1,227,506	350,834	1,578,340	1,578,340
雑費	5,000	281,029	21,654	307,683	307,683
減価償却費	7,252	2,297,214	719,555	3,024,021	3,024,021
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△34,800	△43,650	△78,450	△78,450
サードパーティ活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,706,828	108,135,768	16,775,577	127,618,173	127,618,173
サードパーティ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,706,828	△4,261,573	5,611,068	△1,357,333	△1,357,333
受取利息配当金収益	87	279	31	397	397
その他のサードパーティ活動外収益	0	1,430,927	0	1,430,927	1,430,927
受入研修費収益	0	42,000	0	42,000	42,000
利用者等外給食収益	0	1,150,200	0	1,150,200	1,150,200
雑収益	0	238,727	0	238,727	238,727
退職給付引当資産差益	0	238,727	0	238,727	238,727
サードパーティ活動外収益計(4)	87	1,431,206	31	1,431,324	1,431,324
サードパーティ活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サードパーティ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	87	1,431,206	31	1,431,324	1,431,324
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,706,741	△2,830,367	5,611,099	73,991	73,991
特別増減差額(8)	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000
特別費用計(9)	0	0	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	293,259	△2,830,367	5,611,099	3,073,991	3,073,991
前期繰越活動増減差額(12)	3,835,192	13,404,319	5,637,072	22,876,583	22,876,583
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,128,451	10,573,952	11,248,171	25,950,574	25,950,574
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
第一号基本金取崩額	0	0	0	0	0
第二号基本金取崩額	0	0	0	0	0
第三号基本金取崩額	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
移行時特別積立金取崩額	0	0	0	0	0
移行時減価償却特別積立金取崩額	0	0	0	0	0
人件費積立金取崩額	0	0	0	0	0
修繕積立金取崩額	0	0	0	0	0
備品等購入積立金取崩額	0	0	0	0	0

山陽国分寺保育園拠点区分 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) 3頁

勘定科目	本部	山陽国分寺保育園 (自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)	こくふんじのびのび クラブ	合計	内部取引消去	拠点区分合計
施設整備等積立金取崩額	0	0	0	0	0	0
その他の積立金取崩額	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
移行時特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
移行時減価償却特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0
人件費積立金積立額	0	0	0	0	0	0
修繕積立金積立額	0	0	0	0	0	0
備品等購入積立金積立額	0	0	0	0	0	0
施設整備等積立金積立額	0	0	0	0	0	0
その他の積立金積立額	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	4,128,451	10,573,952	11,248,171	25,950,574	0	25,950,574

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 山陽国分寺福祉会
 拠点区分 山陽寿荘

(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
人件費積立金				0	
修繕積立金				0	
備品等購入積立金				0	
施設整備等積立金	41,990,000	3,000,000	5,290,000	39,700,000	
その他の積立金				0	
計	41,990,000	3,000,000	5,290,000	39,700,000	

(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	38,486,234	4,670,751	1,059,366	42,097,619	退職給付引当金に対応する積立資産
人件費積立資産				0	
修繕積立資産				0	
備品等購入積立資産				0	
施設整備等積立資産	41,990,000	3,000,000	5,290,000	39,700,000	
その他の積立資産				0	
計	80,476,234	7,670,751	6,349,366	81,797,619	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

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 山陽国分寺福祉会
 拠点区分 山陽国分寺保育園

(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
人件費積立金	6,682,535			6,682,535	
修繕積立金	6,320,793			6,320,793	
備品等購入積立金	509,857			509,857	
施設整備等積立金					
計	13,513,185	0	0	13,513,185	

(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	4,827,189	795,474	228,771	5,393,892	退職給付引当金に対応する積立資産
人件費積立資産	6,682,535			6,682,535	
修繕積立資産	6,320,793			6,320,793	
備品等購入積立資産	509,857			509,857	
施設整備等積立資産					
計	18,340,374	795,474	228,771	18,907,077	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービスク区分間繰入金明細書
 (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 山陽国分寺福祉会
 拠点区分 山陽国分寺保育園

(単位：円)

サービスク区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
計			0	

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
 繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書
令和5年3月31日現在

社会福祉法人名 山陽国分寺福祉会
拠点区分 山陽寿荘

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計			

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3㊹)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書
令和5年3月31日現在

社会福祉法人名 山陽国分寺福祉会
拠点区分 山陽国分寺保育園

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
合計			

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。