

理事長	施設長	事務長	担当者
			



第1号第1様式 (第17条第4項関係)

法人単位資金収支計算書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	523,806,846	525,862,075	-2,055,229	
		経常経費寄附金収入	210,000	210,000		
		受取利息配当金収入	14,000	10,909	3,091	
		その他の収入	5,608,000	6,774,300	-1,166,300	
		事業活動収入計(1)	529,638,846	532,857,284	-3,218,438	
	支出	人件費支出	287,314,000	275,943,539	11,370,461	
		事業費支出	80,915,000	75,373,784	5,541,216	
		事務費支出	99,239,000	93,836,458	5,402,542	
		利用者負担軽減額	348,000	353,412	-5,412	
		支払利息支出	1,296,000	1,167,279	128,721	
その他の支出		1,668,000	1,662,354	5,646		
事業活動支出計(2)	470,780,000	448,336,826	22,443,174			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		58,858,846	84,520,458	-25,661,612		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	3,410,000	3,410,000		
		施設整備等収入計(4)	3,410,000	3,410,000		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	10,626,000	10,626,000		
		固定資産取得支出	5,413,000	5,411,373	1,627	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,244,000	3,241,999	2,001	
		その他の施設整備等による支出	1,777,000	1,775,420	1,580	
	施設整備等支出計(5)	21,060,000	21,054,792	5,208		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-17,650,000	-17,644,792	-5,208		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	6,053,000	6,711,300	-658,300	
		拠点区分間繰入金収入	35,000,000		35,000,000	
		サービス区分間繰入金収入	1,500,000		1,500,000	
		その他の活動収入計(7)	42,553,000	6,711,300	35,841,700	
	支出	積立資産支出	3,940,000	3,083,970	856,030	
		拠点区分間繰入金支出	35,000,000		35,000,000	
		サービス区分間繰入金支出	1,500,000		1,500,000	
		その他の活動による支出		3,040,103	-3,040,103	過年度修正分
	その他の活動支出計(8)	40,440,000	6,124,073	34,315,927		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		2,113,000	587,227	1,525,773	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		43,321,846	67,462,893	-24,141,047		
前期末支払資金残高(12)		340,688,777	340,688,777			
当期末支払資金残高(11)+(12)		384,010,623	408,151,670	-24,141,047		

理事長	施設長	事務長	担当者
			

第1号第3様式 (第17条第4項関係)

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		健老園	錦海荘	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	293,601,558	232,260,517	525,862,075		525,862,075
	経常経費寄附金収入	80,000	130,000	210,000		210,000
	受取利息配当金収入	2,838	8,071	10,909		10,909
	その他の収入	3,295,786	3,478,514	6,774,300		6,774,300
	事業活動収入計(1)	296,980,182	235,877,102	532,857,284		532,857,284
	支出					
	人件費支出	173,287,712	102,655,827	275,943,539		275,943,539
	事業費支出	41,966,859	33,406,925	75,373,784		75,373,784
	事務費支出	53,106,141	40,730,317	93,836,458		93,836,458
利用者負担軽減額	353,412		353,412		353,412	
支払利息支出	1,167,279		1,167,279		1,167,279	
その他の支出	811,680	850,674	1,662,354		1,662,354	
事業活動支出計(2)	270,693,083	177,643,743	448,336,826		448,336,826	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	26,287,099	58,233,359	84,520,458		84,520,458	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	3,410,000		3,410,000		3,410,000
	施設整備等収入計(4)	3,410,000		3,410,000		3,410,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	10,626,000		10,626,000		10,626,000
	固定資産取得支出	4,011,700	1,399,673	5,411,373		5,411,373
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,911,544	330,455	3,241,999		3,241,999	
その他の施設整備等による支出	1,136,220	639,200	1,775,420		1,775,420	
施設整備等支出計(5)	18,685,464	2,369,328	21,054,792		21,054,792	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-15,275,464	-2,369,328	-17,644,792		-17,644,792	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	4,381,604		4,381,604		4,381,604
	拠点区分間繰入金収入	35,000,000	2,329,696	37,329,696		37,329,696
	その他の活動収入計(7)	39,381,604	2,329,696	41,711,300	-35,000,000	6,711,300
	支出					
	積立資産支出	1,906,106	1,177,864	3,083,970		3,083,970
拠点区分間繰入金支出		35,000,000	35,000,000	-35,000,000		
その他の活動による支出	3,040,103		3,040,103		3,040,103	
その他の活動支出計(8)	4,946,209	36,177,864	41,124,073	-35,000,000	6,124,073	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,435,395	-33,848,168	587,227		587,227	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	45,447,030	22,015,863	67,462,893		67,462,893	
前期末支払資金残高(11)	166,387,843	174,300,934	340,688,777		340,688,777	
当期末支払資金残高(10)+(11)	211,834,873	196,316,797	408,151,670		408,151,670	

理事長	施設長	事務長	担当者

第2号第1様式 (第23条第4項関係)

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	525,862,075	517,149,136	8,712,939
		経常経費寄附金収益	210,000	130,000	80,000
		サービス活動収益計(1)	526,072,075	517,279,136	8,792,939
	費用	人件費	272,255,209	272,593,464	-338,255
		事業費	75,402,296	65,282,485	10,119,811
		事務費	93,807,946	82,741,151	11,066,795
		利用者負担軽減額	353,412	321,174	32,238
		減価償却費	30,300,128	28,329,004	1,971,124
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,566,841	-10,579,791	12,950
		サービス活動費用計(2)	461,552,150	438,687,487	22,864,663
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	64,519,925	78,591,649	-14,071,724	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,909	10,344	565
		その他のサービス活動外収益	6,774,300	4,350,141	2,424,159
		サービス活動外収益計(4)	6,785,209	4,360,485	2,424,724
	費用	支払利息	1,167,279	1,267,100	-99,821
		その他のサービス活動外費用	1,662,354	1,944,065	-281,711
		サービス活動外費用計(5)	2,829,633	3,211,165	-381,532
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,955,576	1,149,320	2,806,256	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	68,475,501	79,740,969	-11,265,468	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,410,000	38,356,940	-34,946,940
		特別収益計(8)	3,410,000	38,356,940	-34,946,940
	費用	固定資産売却損・処分損	2	1	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,410,000	38,356,940	-34,946,940
		その他の特別損失	3,040,103		3,040,103
	特別費用計(9)	6,450,105	38,356,941	-31,906,836	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,040,105	-1	-3,040,104	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	65,435,396	79,740,968	-14,305,572	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	339,556,139	259,815,171	79,740,968
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	404,991,535	339,556,139	65,435,396
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	404,991,535	339,556,139	65,435,396

理事長	施設長	事務長	担当者

第2号第3様式 (第23条第4項関係)

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		健老園	錦海荘	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	293,601,558	232,260,517	525,862,075		525,862,075
	経常経費寄附金収益	80,000	130,000	210,000		210,000
	サービス活動収益計(1)	293,681,558	232,390,517	526,072,075		526,072,075
	費用					
	人件費	170,087,214	102,167,995	272,255,209		272,255,209
	事業費	41,995,371	33,406,925	75,402,296		75,402,296
	事務費	53,077,629	40,730,317	93,807,946		93,807,946
	利用者負担軽減額	353,412		353,412		353,412
	減価償却費	16,741,134	13,558,994	30,300,128		30,300,128
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,033,881	-6,532,960	-10,566,841		-10,566,841	
サービス活動費用計(2)	278,220,879	183,331,271	461,552,150		461,552,150	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	15,460,679	49,059,246	64,519,925		64,519,925	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	2,838	8,071	10,909		10,909
	その他のサービス活動外収益	3,295,786	3,478,514	6,774,300		6,774,300
	サービス活動外収益計(4)	3,298,624	3,486,585	6,785,209		6,785,209
	費用					
	支払利息	1,167,279		1,167,279		1,167,279
その他のサービス活動外費用	811,680	850,674	1,662,354		1,662,354	
サービス活動外費用計(5)	1,978,959	850,674	2,829,633		2,829,633	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,319,665	2,635,911	3,955,576		3,955,576	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	16,780,344	51,695,157	68,475,501		68,475,501	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	3,410,000		3,410,000		3,410,000
	拠点区分間繰入金収益	35,000,000		35,000,000	-35,000,000	3,410,000
	特別収益計(8)	38,410,000		38,410,000	-35,000,000	3,410,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1	1	2		2
国庫補助金等特別積立金積立額	3,410,000		3,410,000		3,410,000	
拠点区分間繰入金費用		35,000,000	35,000,000	-35,000,000		
その他の特別損失	3,040,103		3,040,103		3,040,103	
特別費用計(9)	6,450,104	35,000,001	41,450,105	-35,000,000	6,450,105	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	31,959,896	-35,000,001	-3,040,105		-3,040,105	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	48,740,240	16,695,156	65,435,396		65,435,396	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	192,510,799	147,045,340	339,556,139		339,556,139
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	241,251,039	163,740,496	404,991,535		404,991,535
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	241,251,039	163,740,496	404,991,535		404,991,535

理事長	施設長	事務長	担当者

第3号第1様式 (第27条第4項関係)

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

(単位: 円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	439,311,914	366,807,242	72,504,672	流 動 負 債	59,034,998	56,147,058	2,887,940
現 金 預 金	361,665,965	294,649,633	67,016,332	事 業 未 払 金	24,080,020	25,261,019	-1,180,999
事 業 未 収 金	73,096,946	71,392,686	1,704,260	そ の 他 の 未 払 金	3,410,000		3,410,000
未 収 補 助 金	3,467,722	52,842	3,414,880	1年以内返済予定設備資金借入金	10,626,000	10,626,000	
立 替 金	664,467	225,407	439,060	1年以内返済予定リース債務	1,484,784	3,180,839	-1,696,055
前 払 費 用	190,500	216,480	-25,980	1年以内支払予定長期未払金	1,211,970	1,608,754	-396,784
仮 払 金	226,314	270,194	-43,880	職 員 預 り 金	162,592	150,506	12,086
固 定 資 産	823,282,789	848,129,276	-24,846,487	仮 受 金	3,318,720	450,026	2,868,694
基 本 財 産	669,308,801	688,001,313	-18,692,512	賞 与 引 当 金	188,912	256,914	-68,002
土 地	307,989,000	307,989,000		固 定 負 債	112,232,229	125,740,539	-13,508,310
建 物	361,319,801	380,012,313	-18,692,512	設 備 資 金 借 入 一 次 債 務	81,758,000	92,384,000	-10,626,000
そ の 他 の 固 定 資 産	153,973,988	160,127,963	-6,153,975	退 職 給 付 金 引 当 金	5,565,116	3,441,460	2,123,656
土 地	42,368,370	42,368,370		長 期 未 払 金	22,614,588	26,241,918	-3,627,330
建 物	35,690,698	37,780,595	-2,089,897	負 債 の 部 合 計	171,267,227	181,887,597	-10,620,370
構 築 物	238,656	350,928	-112,272				
車 輛 運 搬 具	411,408	3,226,888	-2,815,480	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	10,359,105	8,646,100	1,713,005	基 本 金	484,164,464	484,164,464	
有 形 リ ー ス 資 産	8,247,182	7,469,183	777,999	基 本 金	484,164,464	484,164,464	
権 利	91,350	91,350		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	168,665,756	175,822,597	-7,156,841
投 資 有 価 証 券	50,000	50,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	168,665,756	175,822,597	-7,156,841
退 職 給 付 引 当 資 産	22,614,588	26,241,918	-3,627,330	そ の 他 の 積 立 金	33,505,721	33,505,721	
施 設 整 備 等 積 立 資 産	33,505,721	33,505,721		施 設 整 備 等 積 立 金	33,505,721	33,505,721	
長 期 前 払 費 用	396,910	396,910		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	404,991,535	339,556,139	65,435,396
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	404,991,535	339,556,139	65,435,396
				純 資 産 の 部 合 計	1,091,327,476	1,033,048,921	58,278,555
資 産 の 部 合 計	1,262,594,703	1,214,936,518	47,658,185	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,262,594,703	1,214,936,518	47,658,185

理事長	施設長	事務長	担当者
			

3号第3様式 (第27条第4項関係)

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	231,366,152	207,945,762	439,311,914		439,311,914
現金預金	187,180,486	174,485,479	361,665,965		361,665,965
事業未収金	40,452,070	32,644,876	73,096,946		73,096,946
未収補助金	3,410,000	57,722	3,467,722		3,467,722
立替金	204,305	460,162	664,467		664,467
前払費用	119,291	190,500	190,500		190,500
仮払金		107,023	226,314		226,314
固定資産	580,337,555	242,945,234	823,282,789		823,282,789
基本財産	525,777,573	143,531,228	669,308,801		669,308,801
土地	255,989,000	52,000,000	307,989,000		307,989,000
建物	269,788,573	91,531,228	361,319,801		361,319,801
その他の固定資産	54,559,982	99,414,006	153,973,988		153,973,988
土地		42,368,370	42,368,370		42,368,370
建物	12,906,835	22,783,863	35,690,698		35,690,698
構築物	52,350	186,306	238,656		238,656
車輦運搬具	411,406	2	411,408		411,408
器具及び備品	5,844,174	4,514,931	10,359,105		10,359,105
有形リース資産	8,247,182		8,247,182		8,247,182
権利	91,350		91,350		91,350
投資有価証券	50,000		50,000		50,000
退職給付引当資産	14,950,435	7,664,153	22,614,588		22,614,588
施設整備等積立資産	12,006,250	21,499,471	33,505,721		33,505,721
長期前払費用		396,910	396,910		396,910
資産の部合計	811,703,707	450,890,996	1,262,594,703		1,262,594,703
流動負債	40,151,833	18,883,165	59,034,998		59,034,998
事業未払金	14,166,342	9,913,678	24,080,020		24,080,020
その他の未払金	3,410,000		3,410,000		3,410,000
1年以内返済予定設備資金借入金	10,626,000		10,626,000		10,626,000
1年以内返済予定リース債務	1,484,784		1,484,784		1,484,784

3号第3様式 (第27条第4項関係)

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	健老園	錦海荘	合計	内部取引消去	事業区分合計
1年以内支払予定長期未払金	994,770	217,200	1,211,970		1,211,970
預り金	-510	163,102	162,592		162,592
職員預り金	1,821,989	1,496,731	3,318,720		3,318,720
仮受金	133,458	55,454	188,912		188,912
賞与引当金	7,515,000	7,037,000	14,552,000		14,552,000
固定負債	103,801,076	8,431,153	112,232,229		112,232,229
設備資金借入金	81,758,000		81,758,000		81,758,000
リース債務	5,565,116		5,565,116		5,565,116
退職給付引当金	14,950,435	7,664,153	22,614,588		22,614,588
長期未払金	1,527,525	767,000	2,294,525		2,294,525
負債の部合計	143,952,909	27,314,318	171,267,227		171,267,227
基本金	299,783,000	184,381,464	484,164,464		484,164,464
基本金	299,783,000	184,381,464	484,164,464		484,164,464
国庫補助金等特別積立金	114,710,509	53,955,247	168,665,756		168,665,756
国庫補助金等特別積立金	114,710,509	53,955,247	168,665,756		168,665,756
その他の積立金	12,006,250	21,499,471	33,505,721		33,505,721
施設整備等積立金	12,006,250	21,499,471	33,505,721		33,505,721
次期繰越活動増減差額	241,251,039	163,740,496	404,991,535		404,991,535
次期繰越活動増減差額	241,251,039	163,740,496	404,991,535		404,991,535
うち当期活動増減差額	48,740,240	16,695,156	65,435,396		65,435,396
純資産の部合計	667,750,798	423,576,678	1,091,327,476		1,091,327,476
負債及び純資産の部合計	811,703,707	450,890,996	1,262,594,703		1,262,594,703

計算書類に対する注記(法人全体)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・移動平均法に基づく原価法
- ・満期保有目的債券以外の有価証券のうち市場価格のあるもの - 時価法
- ・満期保有目的の債券 - 償却原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・減価償却資産 - 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 - 職員に対して将来支給する退職金のうち、法人の負担する岡山県民間社会福祉従事者共済制度における掛金相当額を退職給付引当金に計上する。
- ・賞与引当金 - 職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する。ただし、重要性の原則あり。
- ・徴収不能引当金 - 金銭債権のうち、徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する。

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

岡山県民間社会福祉従事者共済制度
社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)

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

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

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

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

当法人では、公益・収益事業を実施していないため作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 健老園拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム健老園」
「特別養護老人ホーム健老園老人短期入所」
「法人本部」
- イ 錦海荘拠点（社会福祉事業）
「特別養護老人ホーム錦海荘」
「特別養護老人ホーム錦海荘老人短期入所」

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	307,989,000	0	0	307,989,000
建物	380,012,313	1,162,073	19,854,585	361,319,801
合 計	688,001,313	1,162,073	19,854,585	669,308,801

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	255,989,000 円
建物（基本財産）	269,788,573 円
計	525,777,573 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	92,384,000 円
計	92,384,000 円

9. 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
建物（基本財産）	1,048,923,319	687,603,518	361,319,801
建物	110,745,896	75,055,198	35,690,698
構築物	9,234,306	8,995,650	238,656
車両運搬具	9,608,490	9,197,082	411,408
器具及び備品	83,973,018	73,613,913	10,359,105
有形リース資産	29,131,792	20,884,610	8,247,182
合 計	1,291,616,821	875,349,971	416,266,850

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当なし			
合 計			

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			

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				
	該当なし										

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

「その他の特別損失」に計上している3,040,103円は、職員預り金(社会保険料)の過年度修正分です。

理事長	施設長	事務長	担当者

別紙 4

財 産 目 録

令和 5年 3月31日 現在

(単位: 円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
小口現金	現金手許有高	—	日々の支払のため	—	—	73,829
中国銀行 1658407 本店	中国銀行 本店	—	運転資金として	—	—	18,014,617
中国銀行 1304753 邑久支店	中国銀行 邑久支店	—	運転資金として	—	—	97,052,930
中国銀行 1168329 邑久支店	中国銀行 邑久支店	—	運転資金として	—	—	22,103,431
等岡信組 1379295 岡山支店	等岡信用組合 岡山支店	—	運転資金として	—	—	134,733
等岡信組 0034704 岡山支店	等岡信用組合 岡山支店	—	運転資金として	—	—	6,000,000
中国銀行 1007533 邑久支店	中国銀行 邑久支店	—	運転資金として	—	—	10,013,006
ゆうちょ 定期 11401721 玉津支店	ゆうちょ 玉津支店	—	運転資金として	—	—	13,000,000
等岡信組 2571856 岡山支店	等岡信用組合 岡山支店	—	運転資金として	—	—	23,015,492
等岡信組 2549603 岡山支店	等岡信用組合 岡山支店	—	運転資金として	—	—	74,900,493
等岡信組 2708479 岡山支店	等岡信用組合 岡山支店	—	運転資金として	—	—	203,564
等岡信組 0079764 岡山支店	等岡信用組合 岡山支店	—	運転資金として	—	—	3,181,157
等岡信組 0079772 岡山支店	等岡信用組合 岡山支店	—	運転資金として	—	—	203,282
等岡信組 0177057 岡山支店	等岡信用組合 岡山支店	—	運転資金として	—	—	12,000,000
中国銀行 1141912 邑久支店	中国銀行 邑久支店	—	運転資金として	—	—	42,014,683
ゆうちょ 普通 39676381 玉津支店	ゆうちょ 玉津支店	—	運転資金として	—	—	14,167,720
ゆうちょ 普通 40696221 福田支店	ゆうちょ 福田支店	—	運転資金として	—	—	4,287,019
等岡信組 0259057 岡山支店	—	—	—	—	—	21,300,000
小計						361,665,965
事業未収金	健老園	—	2月、3月分の介護報酬等	—	—	32,804,308
国保連	健老園	—	2月、3月利用料等	—	—	7,351,586
利用者	錦海荘	—	2月、3月介護報酬、利用料等	—	—	32,644,876
月次未収	健老園	—	3月認定調査委託料、給食費、退職金	—	—	96,176
その他	—	—	—	—	—	73,096,916
小計						3,467,722
未収補助金	錦海荘	—	経核定期健康診断補助金	—	—	364,710
立替金	健老園	—	3月利用者立替金	—	—	124,672
利用者	—	—	3月住民税立替金	—	—	113,937
職員	—	—	保険料立替(健老園・錦海荘分)	—	—	17,918
その他	—	—	SS利用者立替金	—	—	13,200
SS利用者	—	—	—	—	—	664,467
住民税	—	—	—	—	—	190,500
小計						226,314
前払費用	錦海荘	—	長期火災保険料	—	—	439,311,911
仮払金	—	—	利用者立替のため	—	—	—
流動資産合計						439,311,911
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(錦海荘拠点)瀬戸内市邑久町尻海5513-1	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム錦海荘等に使用している	52,000,000	—	52,000,000
	(健老園拠点)岡山市南区吉新田1351-3	—	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム健老園等に使用している	255,989,000	—	255,989,000
小計						307,989,000
建物	(錦海荘拠点)瀬戸内市邑久町尻海5513-1	1985年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム錦海荘等に使用している	389,285,559	297,754,331	91,531,228
	(健老園拠点)岡山市南区吉新田1351-3	2004年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム健老園等に使用している	659,637,760	389,849,187	269,788,573
小計						361,319,801
基本財産合計						669,308,801
(2) その他の固定資産						
土地	(錦海荘拠点)瀬戸内市邑久町尻海	—	増設の為に用地	42,368,370	—	42,368,370
建物	(錦海荘拠点)瀬戸内市邑久町尻海5513-1	1985年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム錦海荘等に使用している	95,193,306	72,409,443	22,783,863
	(健老園拠点)岡山市南区吉新田1351-3	2015年度	第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム健老園等に使用している	15,552,590	2,645,755	12,906,835
小計						35,690,698
構築物	カーポート等	—	職員駐車場等	9,234,306	8,995,650	238,656
車輜運搬具	トヨタ シエンタ他3台	—	利用者送迎用	9,608,190	9,197,082	411,408
器具及び備品	特殊浴槽等	—	利用者援助等	83,973,018	73,613,913	10,359,105
有形リース資産	エアコン	—	施設空調	29,131,792	20,884,610	8,247,182
権利	健老園	—	電話加入権	—	—	91,350
投資有価証券	等岡信用組合 出資金	—	信組会員になるための出資金	—	—	50,000
退職給付引当資産	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—	退職金積立のため	—	—	22,614,588
施設整備等積立資産	等岡信組 0079772 岡山支店	—	将来における施設整備等の目的の為にの定期預金	—	—	12,006,250
	等岡信組 0185121 岡山支店	—	将来における施設整備等の目的の為にの定期預金	—	—	5,394,404
	等岡信組 0034699 岡山支店	—	将来における施設整備等の目的の為にの定期預金	—	—	10,000,000
	等岡信組 0104317 岡山支店	—	将来における施設整備等の目的の為にの定期預金	—	—	5,305,067
	等岡信組 0223660 岡山支店	—	将来における施設整備等の目的の為にの定期預金	—	—	600,000
小計						33,505,721
長期前払費用	錦海荘	—	長期火災保険料	—	—	396,910
その他の固定資産合計						153,973,988
固定資産合計						823,282,789
資産合計						1,262,594,703
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	給与	—	3月分職員給与	—	—	11,891,719
	業者支払	—	3月分業者支払	—	—	11,172,629
	事業上負担	—	3月分社会保険料等	—	—	986,172
	役員報酬	—	3月分役員給料	—	—	29,500
小計						24,080,020
その他の未払金	中国銀行 邑久支店	—	—	—	—	3,410,000
1年以内返済予定設備資金借入金	オリックス株式会社	—	—	—	—	10,626,000
1年以内返済予定リース債務	オリックス株式会社	—	—	—	—	1,484,784
1年以内支払予定長期未払金	報償発生時の源泉所得税他	—	—	—	—	1,211,970
預り金	—	—	—	—	—	162,592
職員預り金	—	—	—	—	—	—
社会保険料	3月分社会保険料	—	—	—	—	2,082,878
源泉所得税	3月分源泉所得税	—	—	—	—	530,492

別紙 4

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
住民税	3月分住民税	—		—	—	448,200
退職共済	3月分退職共済掛金	—		—	—	73,520
互助会	3月分育成掛金	—		—	—	4,986
その他	親睦会費(錦海荘分)	—		—	—	149,400
役員報酬	3月役員給料	—		—	—	29,344
			小計			3,318,720
仮受金	利用料の仮受金	—		—	—	188,912
賞与引当金		—		—	—	
職員賞与	夏季賞与分	—		—	—	12,652,000
社会保険料	夏季賞与分	—		—	—	1,900,000
			小計			14,552,000
			流動負債合計			59,034,998
2 固定負債						
設備資金借入金	中国銀行邑久支店	—		—	—	81,758,000
リース債務	オリックス隣他	—		—	—	5,565,116
退職給付引当金	岡山県民間社会福祉従事者共済制度	—		—	—	22,614,588
長期未払金	オリックス隣	—		—	—	2,294,525
			固定負債合計			112,232,229
			負債合計			171,267,227
			引当資産			1,091,327,476