

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 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	2,128,862,000	2,130,052,433	△1,190,433	
	老人福祉事業収入	113,734,000	113,988,244	△254,244	
	就労支援事業収入	3,794,000	3,984,050	△190,050	
	障害福祉サービス等事業収入	120,942,000	121,360,445	△418,445	
	その他の事業収入	634,000	714,000	△80,000	
	収益事業収入	1,200,000	1,200,000		
	借入金利息補助金収入	116,000	115,720	280	
	経常経費寄附金収入	410,000	710,000	△300,000	
	受取利息配当金収入	1,000	3,576	△2,576	
	その他の収入	4,496,000	4,638,042	△142,042	
	流動資産評価益等による資金増加額				
	事業活動収入計 (1)	2,374,189,000	2,376,766,510	△2,577,510	
	支出				
人件費支出	1,458,170,000	1,456,706,140	1,463,860		
事業費支出	416,255,000	412,858,477	3,396,523		
事務費支出	159,041,000	158,458,163	582,837		
就労支援事業支出	10,076,000	9,772,478	303,522		
利用者負担軽減額					
支払利息支出	4,294,000	4,293,846	154		
その他の支出	108,000	117,246	△9,246		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計 (2)	2,047,944,000	2,042,206,350	5,737,650		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	326,245,000	334,560,160	△8,315,160		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,933,000	8,934,340	△1,340	
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計 (4)	8,933,000	8,934,340	△1,340	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	82,158,000	82,157,685	315	
	固定資産取得支出	136,887,000	136,471,136	415,864	
固定資産除却・廃棄支出					
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,872,000	3,871,170	830		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計 (5)	222,917,000	222,499,991	417,009		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△213,984,000	△213,565,651	△418,349		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
	長期運営資金借入金収入				
	長期貸付金回収収入	170,000	170,000		
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	494,000	494,247	△247	
	その他の活動による収入	3,280,000	3,420,000	△140,000	
	その他の活動収入計 (7)	3,944,000	4,084,247	△140,247	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出				
長期貸付金支出	200,000	200,000			
投資有価証券取得支出					
積立資産支出	60,000,000	60,000,000			
その他の活動による支出	3,050,000	3,590,000	△540,000		
その他の活動支出計 (8)	63,250,000	63,790,000	△540,000		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△59,306,000	△59,705,753	399,753		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	52,955,000	61,288,756	△8,333,756		
前期末支払資金残高 (12)	1,284,098,000	1,284,098,543	△543		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	1,337,053,000	1,345,387,299	△8,334,299		

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 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)	備考	
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	2,130,052,433	2,101,666,021	28,386,412		
	老人福祉事業収益	113,988,244	111,327,154	2,661,090		
	就労支援事業収益	3,984,050	2,954,834	1,029,216		
	障害福祉サービス等事業収益	121,360,445	118,148,204	3,212,241		
	その他の事業収益	714,000	178,000	536,000		
	収益事業収益	1,200,000	1,200,000			
	経常経費寄附金収益	710,000	1,010,000	△300,000		
	サービス活動収益計 (1)	2,372,009,172	2,336,484,213	35,524,959		
費用	人件費	1,460,938,140	1,408,473,636	52,464,504		
	事業費	412,858,477	385,657,037	27,201,440		
	事務費	158,458,163	199,444,029	△40,985,866		
	就労支援事業費用	9,926,616	9,657,479	269,137		
	利用者負担軽減額		152,509	△152,509		
	減価償却費	239,399,151	234,210,794	5,188,357		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△58,208,460	△56,464,565	△1,743,895		
		サービス活動費用計 (2)	2,223,372,087	2,181,130,919	42,241,168	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	148,637,085	155,353,294	△6,716,209		
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	115,720	255,493	△139,773		
	受取利息配当金収益	3,576	3,445	131		
	その他のサービス活動外収益	4,638,042	4,414,934	223,108		
	サービス活動外収益計 (4)	4,757,338	4,673,872	83,466		
費用	支払利息	4,293,846	5,096,717	△802,871		
	その他のサービス活動外費用	117,246	112,085	5,161		
		サービス活動外費用計 (5)	4,411,092	5,208,802	△797,710	
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	346,246	△534,930	881,176	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	148,983,331	154,818,364	△5,835,033		
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	8,934,340	78,582,348	△69,648,008		
	その他の特別収益	686,649	671,711	14,938		
		特別収益計 (8)	9,620,989	79,254,059	△69,633,070	
費用	固定資産売却損・処分損	59,353	127,190	△67,837		
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)		△7,481	7,481		
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,934,340	78,582,348	△69,648,008		
		特別費用計 (9)	8,993,693	78,702,057	△69,708,364	
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	627,296	552,002	75,294		
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	149,610,627	155,370,366	△5,759,739		
繰越活動増減差額の部						
		前期繰越活動増減差額 (12)	3,532,783,557	3,377,413,191	155,370,366	
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	3,682,394,184	3,532,783,557	149,610,627	
		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)	60,000,000		60,000,000		
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	3,622,394,184	3,532,783,557	89,610,627		

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 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	1,491,391,542	1,479,218,729	12,172,813	流動負債	336,581,162	380,528,831	△43,947,669
現金預金	1,217,456,181	1,087,319,881	130,136,300	事業未払金	38,420,991	39,361,633	△940,642
事業未収金	334,060,971	331,972,418	2,088,553	その他の未払金	78,862,393	125,891,000	△47,028,607
未収金	454,096	637,117	△183,021	1年以内返済予定設備資金借入金	82,164,981	82,157,685	7,296
未収補助金	9,227,040	69,595,966	△60,368,926	1年以内返済予定リース債務	4,064,880	3,290,040	774,840
仕掛品	126,942	281,080	△154,138	未払費用	27,781,835	28,851,509	△1,069,674
前払金	189,269	29,471	159,798	職員預り金	712,082	634,964	77,118
前払費用	390,000	390,000		前受収益	100,000	100,000	
特定預金振替	△70,512,957	△11,007,204	△59,505,753	賞与引当金	104,474,000	100,242,000	4,232,000
固定資産	4,618,964,414	4,658,541,829	△39,577,415	固定負債	477,616,027	561,217,065	△83,601,038
基本財産	3,876,066,088	4,054,001,778	△177,935,690	設備資金借入金	444,241,200	526,406,181	△82,164,981
土地	1,074,499,552	1,067,875,152	6,624,400	リース債務	6,541,870	7,313,680	△771,810
建物	2,801,566,536	2,986,126,626	△184,560,090	退職給付引当金	10,512,957	11,007,204	△494,247
その他の固定資産	742,898,326	604,540,051	138,358,275	長期預り金	16,320,000	16,490,000	△170,000
土地	122,756,907	81,203,156	41,553,751	負債の部合計	814,197,189	941,745,896	△127,548,707
建物	327,113,649	306,638,203	20,475,446	純資産の部			
構築物	119,126,513	115,429,023	3,697,490	基本金	642,336,603	642,336,603	
車輛運搬具	1,863,835	2,286,304	△422,469	第二号基本金	634,036,500	634,036,500	
器具及び備品	77,882,303	62,974,597	14,907,706	第三号基本金	8,300,103	8,300,103	
有形リース資産	10,830,002	10,616,848	213,154	国庫補助金等特別積立金	971,427,980	1,020,894,502	△49,466,522
権利	2,076,847	2,315,320	△238,473	その他の積立金	60,000,000		60,000,000
ソフトウェア	8,775,313	10,139,396	△1,364,083	設備整備積立金	60,000,000		60,000,000
投資有価証券	10,000	10,000		次期繰越活動増減差額	3,622,394,184	3,532,783,557	89,610,627
長期貸付金	30,000		30,000	(うち当期活動増減差額)	149,610,627	155,370,366	△5,759,739
退職給付引当資産	10,512,957	11,007,204	△494,247	純資産の部合計	5,296,158,767	5,196,014,662	100,144,105
設備整備積立資産	60,000,000		60,000,000	負債及び純資産の部合計	6,110,355,956	6,137,760,558	△27,404,602
敷金	1,920,000	1,920,000					
資産の部合計	6,110,355,956	6,137,760,558	△27,404,602				

## 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
<b>現金預金</b>						<b>1,217,456,181</b>
現金	現金手元高					777,812
普通預金	のと共栄信用金庫 羽咋(1)		運転資金として			1,176,905,502
	のと共栄信用金庫 羽咋(2)		運転資金として			10,512,957
	のと共栄信用金庫 羽咋(唐)		運転資金として			1,004,218
	のと共栄信用金庫 gH		運転資金として			3,793,989
	のと共栄信用金庫 金澤		運転資金として			12,609,757
	のと共栄信用金庫 清原荘		運転資金として			1,555,215
	北國銀行 羽咋		運転資金として			586,173
	北國銀行 戸室		運転資金として			6,979,713
	北國銀行 小立野		運転資金として			455,853
	のと共栄信用金庫 劇楽		運転資金として			614,656
	のと共栄信用金庫 ケアハウス		運転資金として			1,416,279
	のと共栄信用金庫 菊水川		運転資金として			244,057
事業未収金	事業未収金		2.3月国保運報酬、利用料等			334,060,971
未収金	未収金		不在者投票事務処理等			454,096
未収補助金	未収補助金		石川県補助、結核予防等補助金			9,227,040
仕掛品	就労支援事業所		就労支援事業所創案分			126,942
前払金	前払金		材料費 等			189,269
前払費用	前払費用		土地賃借等4月分			390,000
特定預金振替	特定預金振替		退職給付積立分			-70,512,957
流動資産合計						1,491,391,542
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						<b>1,074,499,552</b>
	(原)石川県羽咋市の場町稲荷山出口26番2、松時1番2		第一種社会福祉事業(眉文園)			160,000,000
	(原)石川県羽咋市の場町稲荷山出口24番6		第一種社会福祉事業(眉文園)			5,024,400
	(戸)石川県金沢市徳町459番1、4221番1、31番1、313番		第一種社会福祉事業(戸室和楽ホーム)			158,530,605
	(戸)金沢市徳町424番1		第一種社会福祉事業(戸室和楽ホーム)			1,600,000
	(唐)石川県羽咋市南中央町キ154番13.15		第二種社会福祉事業(唐戸山ホーム)			10,000,000
	(尾山)石川県金沢市茨木町64番		第二種社会福祉事業(group-Home五番丁)			50,025,000
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁14番、23番2、茨木町5番3.5		第一種社会福祉事業(金澤五番丁)			301,116,380
	(尾山)金沢市下本多町五番丁25番1.2、26番1、27番2		第一種社会福祉事業(金澤五番丁)			121,995,003
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁16番4		第二種社会福祉事業(新整緑)			49,720,120
	(尾山)石川県金沢市茨木町10番、11番、12番1.3.4.6、15番2		第二種社会福祉事業(清快舎)			85,483,200
	(海)石川県かほく市秋浜へ20番2.4.5.6		第二種社会福祉事業(海青クラブ)			42,630,465
	(海陽がい)石川県かほく市秋浜へ20番1		第二種社会福祉事業(清原荘)			28,777,350
	(海陽がい)石川県かほく市外日角ハ126番2		第二種社会福祉事業(劇楽)			16,533,000
	(海)石川県かほく市秋浜へ20番3、A19番1.2、A30番1.2、31番、33番		第一種社会福祉事業(ケアハウス海青)			34,301,029
	(海)かほく市秋浜へ17番1.2.36番.37番1		第一種社会福祉事業(ケアハウス海青)			3,500,000
	(海)かほく市秋浜へ18番1		第一種社会福祉事業(ケアハウス海青)			1,700,000
	(海)かほく市秋浜へ38番1.2		第一種社会福祉事業(ケアハウス海青)			1,000,000
	(海)かほく市秋浜へ40番3		第一種社会福祉事業(ケアハウス海青)			2,200,000
	(海)かほく市秋浜へ92番		第一種社会福祉事業(ケアハウス海青)			363,000
建物				6,075,394,567	3,273,828,031	<b>2,801,566,536</b>
	(原)石川県羽咋市の場町稲荷山出口26番地2	1982年度	第一種社会福祉事業(眉文園)	1,486,464,535	1,117,096,419	369,368,116
	(おうち)石川県羽咋市飯山町ル1番地1	1999年度	第二種社会福祉事業(テイビースおうちの里)	97,816,138	65,499,375	32,316,763
	(戸)石川県金沢市徳町459番地1	2001年度	第一種社会福祉事業(戸室和楽ホーム)	1,316,702,550	759,147,286	557,555,264
	(唐)石川県羽咋市南中央町キ154番地13	2007年度	第二種社会福祉事業(唐戸山ホーム)	101,198,000	83,473,364	17,724,636
	(尾山)石川県金沢市茨木町64番地	2005年度	第二種社会福祉事業(group-Home五番丁)	184,654,645	105,533,065	79,121,580
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁14番地	2008年度	第一種社会福祉事業(金澤五番丁)	946,375,291	512,820,972	433,554,319
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁14番地	2011年度	第二種社会福祉事業(ケアハウス新整緑)	129,642,948	50,862,025	78,780,923
	(尾山)石川県金沢市下本多町五番丁14番地	2011年度	第二種社会福祉事業(小規模新整緑)	130,992,028	51,236,309	79,755,719
	(尾山)石川県金沢市茨木町10番地	2014年度	第二種社会福祉事業(清快舎デイルーム)	155,640,574	57,307,119	98,333,455
	(海)石川県かほく市秋浜へ20番地4	2008年度	第二種社会福祉事業(海青クラブ)	102,560,860	71,227,969	31,332,891
	(海陽がい)石川県かほく市秋浜へ20番地1	2012年度	第二種社会福祉事業(清原荘)	91,822,500	31,886,375	59,936,125
	(海陽がい)石川県かほく市外日角ハ126番地2	2013年度	第二種社会福祉事業(劇楽)	143,974,500	69,568,001	74,406,499
	(海)石川県かほく市秋浜へ20番地3	2015年度	第一種社会福祉事業(ケアハウス海青)	892,148,660	275,938,758	616,209,902
	(海陽がい)石川県かほく市秋浜へ20番地1-2	2020年度	第二種社会福祉事業(児童発達センター)	182,328,158	13,342,138	168,986,020
	(海陽がい)石川県かほく市秋浜へ20番地1-3	2020年度	第二種社会福祉事業(夕美荘)	113,073,180	8,888,856	104,184,324
基本財産合計						3,876,066,088

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
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地	(海)かほく市秋浜へ44番1、86番2 (厨)羽咋市金丸出町ル24番 (サ・ビ・ス付き)金沢市下本多町菊水川 (厨)金沢市茨木町64番		第二種社会福祉事業(海青クラブ) 羽咋地区地域貢献事業 (サ・ビ・ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川 福祉貢献事業			122,756,907 27,662,156 1,000,000 50,941,000 43,153,751
建物	(駐車)石川県金沢市茨木町10番地 (厨)石川県羽咋市金丸出町ル24番地 (サ・ビ・ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地 社会福祉事業(車庫、物置等) (厨)金沢市茨木町64番地	2014年度 2017年度 2017年度 1996年度 2022年度	(駐車)不動産賃貸として使用している 羽咋地区地域貢献事業 (サ・ビ・ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川 社会福祉事業に使用 福祉貢献事業	424,049,607 24,569,026 4,266,000 346,065,404 15,218,304 33,930,873	96,935,958 10,842,557 1,079,298 72,303,546 12,591,799 118,758	327,113,649 13,726,469 3,186,702 273,761,858 2,626,505 33,812,115
構築物	(サ・ビ・ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地 社会福祉事業(中庭舗装、植栽等) (厨)かほく市下山田	2017年度 2022年度	(サ・ビ・ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川 社会福祉事業に使用 福祉貢献事業	280,799,685 16,371,796 256,749,889 7,678,000	161,673,172 5,223,499 156,403,381 46,292	119,126,513 11,148,297 100,346,508 7,631,708
車両運搬具	利用者送迎用車種(マイクロバスの等35台) 車種リサイクル預託金		社会福祉事業に使用 社会福祉事業に使用	53,697,079 53,520,659 176,420	51,833,244 51,833,244	1,863,835 1,687,415 176,420
器具及び備品	社会福祉事業 (サ・ビ・ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地 社会福祉事業		社会福祉事業に使用 社会福祉事業に使用	416,283,985 414,530,625	338,401,682 337,121,606	77,882,303 77,409,019
有形リース資産	(サ・ビ・ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地 社会福祉事業		(サ・ビ・ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川 社会福祉事業に使用	1,753,360 28,196,800	1,280,076 17,366,798	473,284 10,830,002
権利	社会福祉事業 (サ・ビ・ス付き)石川県金沢市下本多町五番丁23番地 社会福祉事業		社会福祉事業に使用(水道加入権) (サ・ビ・ス付き)サービス付き高齢者向け住宅菊水川水運加入権 社会福祉事業に使用	5,630,420 4,431,620 1,198,800 11,720,000	3,553,573 3,125,200 428,373 2,944,687	2,076,847 1,306,420 770,427 8,775,313
投資有価証券	(厨)石川県羽咋市の場町稲荷山出口26番地2		銀行出資金			10,000
長期貸付金	生活支援貸付金		職員生活支援貸付金			30,000
退職給付引当資産	退職金		職員退職金積立			10,512,957
設備整備積立資産	設備整備積立		設備整備積立			60,000,000
敷金	(厨)石川県金沢市下本多町五番丁14番地		金澤五番丁土地賃借敷金			1,920,000
その他の固定資産合計						742,898,326
固定資産合計						4,618,964,414
資産合計						6,110,355,956
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月未払金(事業費、事務費関連)					38,420,991
その他の未払金	3月未払金(固定資産関連)					78,862,393
1年以内返済予定設備資金借入金	施設整備借入金元金返済					82,164,991
1年以内返済予定リース債務	リース車輛(送迎用)元金返済					4,064,880
未払費用	職員諸手当、社会保険料等					27,781,835
職員預り金	社会保険料					712,082
前受収益	(駐車)不動産賃貸事業					100,000
賞与引当金	職員賞与手当					104,474,000
流動負債合計						336,581,162
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独)医療機構等借入 金沢市借入 のと共栄信用金庫					444,241,200 317,278,000 26,664,000 100,299,200
リース債務	社会福祉事業					6,541,870
退職給付引当金	職員退職給付引当					10,512,957
長期預り金	入居時保証金、敷金					16,320,000
固定負債合計						477,616,027
負債合計						814,197,189
差引純資産						5,296,158,767

# 財務諸表に対する注記(法人全体用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

### (1)資産の評価基準及び評価方法

- ・有価証券の評価基準及び評価方針 該当無し
- ・棚卸資産の評価基準及び評価方法 仕掛品:最終仕入原価法

### (2)固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く) :定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く) :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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3)引当金の計上基準

徴収不能引当金 該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末支給額から独立行政法人福祉医療機構により支給される額を控除した額を計上している。

## 2. 法人で採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- (1)法人全体の計算書類(会計基準省令第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)
- (2)事業区分別内訳表(会計基準省令第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)
- (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の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (4)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の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (5)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の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (6)各拠点区分におけるサービス区分の内容

### I 社会福祉事業

- ①眉丈園拠点(社会福祉事業)
  - ア 法人本部
  - イ 特別養護老人ホーム眉丈園
  - ウ 眉丈園短期入所サービスセンター
  - エ 眉丈園デイサービスセンター
  - オ 居宅介護支援事業所 介護センター眉丈園
- ②おうち拠点区分(社会福祉事業)
  - ア デイサービスセンターおうちの里
  - イ 居宅介護支援事業所 介護センターおうちの里
- ③唐戸山拠点(社会福祉事業)
  - ア 小規模多機能唐戸山ホーム
  - イ 唐戸山デイサービス
  - ウ 眉丈園ホームヘルプサービスセンター
- ④海青拠点(社会福祉事業)
  - ア 天然温泉デイサービス海青クラブ
  - イ 居宅介護支援事業所 介護センター海青
  - ウ ケアハウス海青
  - エ 創楽デイサービス
  - オ 地域密着型デイサービス明青クラブ
- ⑤戸室拠点(社会福祉事業)
  - ア 特別養護老人ホーム戸室和楽ホーム
  - イ 戸室和楽短期入所サービスセンター
- ⑥尾山互町拠点(社会福祉事業)
  - ア 特別養護老人ホーム金澤五番丁
  - イ 金澤五番丁短期入所サービスセンター
  - ウ 居宅介護支援事業所 介護センター五番丁
  - エ group-Home五番丁
  - オ 小規模多機能新堅縁
  - カ グループホーム新堅縁
  - キ 尾山互町ホームヘルプサービスセンター
  - ク 清快舎デイサービスしらうめ

- ⑦海青障がい拠点(社会福祉事業)
- ア 児童発達支援センターえくら
  - イ 児童発達支援・放課後等デイサービス笑く楽
  - ウ 相談支援事業所 ルフレ
  - エ 就労支援事業所 創楽
  - オ 障がい者グループホーム 清眉荘
  - カ 障がい者グループホーム 夕美荘
- Ⅱ 収益事業
- ①駐車場会計(収益事業)
- ア 駐車場会計
  - イ 不動産賃貸事業
- Ⅲ 公益事業
- ①サービス付き高齢者向け住宅(公益事業)
- ア サービス付き高齢者向け住宅菊水川

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	1,067,875,152	6,624,400	0	1,074,499,552
建物	2,986,126,626	819,870	185,379,960	2,801,566,536
合計	4,054,001,778	7,444,270	185,379,960	3,876,066,088

5. 会計基準第29条第1項第7号の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し
- 該当無し

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	655,412,049 円
土地(その他の財産)	50,941,000 円
建物(基本財産)	2,029,865,117 円
建物(その他の財産)	13,726,469 円
計	2,749,944,635 円

担保に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)	360,438,000 円
計	360,438,000 円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	6,075,394,567	3,273,828,031	2,801,566,536
建物	424,049,607	96,935,958	327,113,649
構築物	280,799,685	161,673,172	119,126,513
車輛運搬具	53,697,079	51,833,244	1,863,835
器具及び備品	416,283,985	338,401,682	77,882,303
有形リース資産	28,196,800	17,366,798	10,830,002
権利	5,630,420	3,553,573	2,076,847
ソフトウェア	11,720,000	2,944,687	8,775,313
合計	7,295,772,143	3,946,537,145	3,349,234,998

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 関連当事者との取引の内容 : 該当無し

10. 重要な偶発債務 : 該当無し

11. 重要な後発事象 : 該当無し

12. 合併又は事業の譲渡若しくは譲渡受け : 該当無し

13. 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 : 該当無し

### 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		社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	2,130,052,433			2,130,052,433		2,130,052,433	
	老人福祉事業収入	86,661,200		27,327,044	113,988,244		113,988,244	
	就労支援事業収入	3,984,050			3,984,050		3,984,050	
	障害福祉サービス等事業収入	121,360,445			121,360,445		121,360,445	
	その他の事業収入	174,000		540,000	714,000		714,000	
	収益事業収入		1,200,000		1,200,000		1,200,000	
	借入金利息補助金収入	115,720			115,720		115,720	
	経常経費寄附金収入	710,000			710,000		710,000	
	受取利息配当金収入	3,426		150	3,576		3,576	
	その他の収入	4,638,042			4,638,042		4,638,042	
事業活動収入計(1)		2,347,699,316	1,200,000	27,867,194	2,376,766,510		2,376,766,510	
支出	人件費支出	1,453,262,075		3,444,065	1,456,706,140		1,456,706,140	
	事業費支出	404,451,586		8,406,891	412,858,477		412,858,477	
	事務費支出	156,862,228		1,595,935	158,458,163		158,458,163	
	就労支援事業支出	9,772,478			9,772,478		9,772,478	
	支払利息支出	4,094,830		199,016	4,293,846		4,293,846	
	その他の支出	117,246			117,246		117,246	
事業活動支出計(2)		2,028,560,443		13,645,907	2,042,206,350		2,042,206,350	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)		319,138,873	1,200,000	14,221,287	334,560,160		334,560,160	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	8,934,340			8,934,340		8,934,340	
	施設整備等収入計(4)		8,934,340			8,934,340		8,934,340
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	78,149,685		4,008,000	82,157,685		82,157,685	
固定資産取得支出	136,471,136			136,471,136		136,471,136		
ファイナンス・リース債務の返済支出	3,871,170			3,871,170		3,871,170		
施設整備等支出計(5)		218,491,991		4,008,000	222,499,991		222,499,991	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)		△209,557,651		△4,008,000	△213,565,651		△213,565,651	
その他の活動による収支	収入							
	長期貸付金回収収入	170,000			170,000		170,000	
	積立資産取崩収入	494,247			494,247		494,247	
	事業区分間繰入金収入	11,200,000			11,200,000	△11,200,000		
	その他の活動による収入	2,400,000		1,020,000	3,420,000		3,420,000	
	その他の活動収入計(7)		14,264,247		1,020,000	15,284,247	△11,200,000	4,084,247
	支出							
	長期貸付金支出	200,000			200,000		200,000	
	積立資産支出	60,000,000			60,000,000		60,000,000	
	事業区分間繰入金支出		1,200,000	10,000,000	11,200,000	△11,200,000		
その他の活動による支出	2,800,000		790,000	3,590,000		3,590,000		
その他の活動支出計(8)		63,000,000	1,200,000	10,790,000	74,990,000	△11,200,000	63,790,000	
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)		△48,735,753	△1,200,000	△9,770,000	△59,705,753		△59,705,753	
予備費支出(10)								
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)		60,845,469		443,287	61,288,756		61,288,756	
前期末支払資金残高(12)		1,258,482,939	80,000	25,535,604	1,284,098,543		1,284,098,543	
当期末支払資金残高(11) + (12)		1,319,328,408	80,000	25,978,891	1,345,387,299		1,345,387,299	



法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 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	眉丈園	おうち	戸室	唐戸山	尾山互町	海青
<b>事業活動による収支</b>						
収入						
介護保険事業収入	714,214,564	92,989,906	419,960,539	150,041,332	545,041,703	207,804,389
老人福祉事業収入						86,661,200
就労支援事業収入						
障害福祉サービス等事業収入						
その他の事業収入	174,000					
借入金利息補助金収入			115,720			
経常経費寄附金収入	620,000					30,000
受取利息配当金収入	200			352	1,682	450
その他の収入	2,355,341	90,144	130,963	230,434	1,319,096	479,114
事業活動収入計(1)	717,364,105	93,080,050	420,207,222	150,272,118	546,362,481	294,975,153
支出						
人件費支出	463,257,288	51,944,140	245,181,031	81,526,646	358,670,316	173,335,243
事業費支出	125,414,796	14,324,636	79,966,112	14,982,749	89,229,829	63,926,507
事務費支出	71,015,489	5,221,985	19,092,283	9,256,432	29,386,732	18,034,068
就労支援事業支出						
支払利息支出	293,412		226,000		2,028,424	1,433,567
その他の支出	7,746			109,500		
事業活動支出計(2)	659,988,731	71,490,761	344,465,426	105,875,327	479,315,301	256,729,385
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,375,374	21,589,289	75,741,796	44,396,791	67,047,180	38,245,768
<b>施設整備等による収支</b>						
収入						
施設整備等補助金収入	2,277,000		5,249,000		792,000	616,340
施設整備等収入計(4)	2,277,000		5,249,000		792,000	616,340
支出						
設備資金借入金元金償還支出	8,040,000		5,650,000		37,795,685	25,152,000
固定資産取得支出	104,514,374	2,205,510	6,653,350	1,628,100	3,469,730	2,601,045
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,321,050		846,000			
施設整備等支出計(5)	113,875,424	2,205,510	13,149,350	1,628,100	41,265,415	27,753,045
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△111,598,424	△2,205,510	△7,900,350	△1,628,100	△40,473,415	△27,136,705
<b>その他の活動による収支</b>						
収入						
長期貸付金回収収入	170,000					
積立資産取崩収入	494,247					
事業区分間繰入金収入	11,200,000					
拠点区分間繰入金収入	128,000,000					
その他の活動による収入						2,400,000
その他の活動収入計(7)	139,864,247					2,400,000
支出						
長期貸付金支出	200,000					
積立資産支出	60,000,000					
拠点区分間繰入金支出		18,000,000	60,000,000	30,000,000	20,000,000	1,000,000
その他の活動による支出						2,800,000
その他の活動支出計(8)	60,200,000	18,000,000	60,000,000	30,000,000	20,000,000	3,800,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	79,664,247	△18,000,000	△60,000,000	△30,000,000	△20,000,000	△1,400,000
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	25,441,197	1,383,779	7,841,446	12,768,691	6,573,765	9,709,063
前期末支払資金残高(12)	346,513,532	48,199,106	197,798,538	130,659,329	369,596,808	120,174,279
当期末支払資金残高(11)+(12)	371,954,729	49,582,885	205,639,984	143,428,020	376,170,573	129,883,342

### 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) 2頁

勘定科目		海青障がい	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		2,130,052,433		2,130,052,433		
	介護保険事業収入		86,661,200		86,661,200		
	老人福祉事業収入		8,178,141		3,984,050		
	就労支援事業収入	8,178,141	8,178,141	△4,194,091	3,984,050		
	障害福祉サービス等事業収入	121,360,445	121,360,445		121,360,445		
	その他の事業収入		174,000		174,000		
	借入金利息補助金収入		115,720		115,720		
	経常経費寄附金収入	60,000	710,000		710,000		
	受取利息配当金収入	742	3,426		3,426		
	その他の収入	32,950	4,638,042		4,638,042		
	事業活動収入計(1)	129,632,278	2,351,893,407	△4,194,091	2,347,699,316		
支出	人件費支出	79,347,411	1,453,262,075		1,453,262,075		
	事業費支出	18,533,678	406,378,307	△1,926,721	404,451,586		
	事務費支出	7,122,609	159,129,598	△2,267,370	156,862,228		
	就労支援事業支出	9,772,478	9,772,478		9,772,478		
	支払利息支出	113,427	4,094,830		4,094,830		
	その他の支出		117,246		117,246		
	事業活動支出計(2)	114,889,603	2,032,754,534	△4,194,091	2,028,560,443		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,742,675	319,138,873		319,138,873			
施設整備等による収支	収入		8,934,340		8,934,340		
	施設整備等補助金収入		8,934,340		8,934,340		
	施設整備等収入計(4)		8,934,340		8,934,340		
	支出	1,512,000	78,149,685		78,149,685		
	設備資金借入金元金償還支出	15,399,027	136,471,136		136,471,136		
固定資産取得支出	1,704,120	3,871,170		3,871,170			
ファイナンス・リース債務の返済支出							
施設整備等支出計(5)	18,615,147	218,491,991		218,491,991			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,615,147	△209,557,651		△209,557,651			
その他の活動による収支	収入		170,000		170,000		
	長期貸付金回収収入		494,247		494,247		
	積立資産取崩収入		11,200,000		11,200,000		
	事業区分間繰入金収入		129,000,000	△129,000,000			
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	2,400,000		2,400,000		
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	1,000,000	143,264,247	△129,000,000	14,264,247		
	支出		200,000		200,000		
	長期貸付金支出		60,000,000		60,000,000		
	積立資産支出		129,000,000	△129,000,000			
拠点区分間繰入金支出		2,800,000		2,800,000			
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)		192,000,000	△129,000,000	63,000,000			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,000,000	△48,735,753		△48,735,753			
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△2,872,472	60,845,469		60,845,469			
前期末支払資金残高(12)	45,541,347	1,258,482,939		1,258,482,939			
当期末支払資金残高(11)+(12)	42,668,875	1,319,328,408		1,319,328,408			

法人名	社会福祉法人 財友会
施設名	
事業区分	収益事業

### 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		駐車場会計	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						
	収益事業収入	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	事業活動収入計(1)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	支出						
施設 整備 等 による 収支	収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
	施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)							
その 他 の 活 動 による 収支	収入						
	その他の活動収入計(7)						
	支出						
	事業区分間繰入金支出	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
その他の活動支出計(8)		1,200,000	1,200,000		1,200,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,200,000	△1,200,000		△1,200,000		
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)							
前期末支払資金残高(12)		80,000	80,000		80,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)		80,000	80,000		80,000		

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	公益事業

### 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		サービス付き高齢者向け住宅	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収入	老人福祉事業収入	27,327,044	27,327,044		27,327,044		
	その他の事業収入	540,000	540,000		540,000		
	受取利息配当金収入	150	150		150		
	事業活動収入計(1)	27,867,194	27,867,194		27,867,194		
事業活動による支出	人件費支出	3,444,065	3,444,065		3,444,065		
	事業費支出	8,406,891	8,406,891		8,406,891		
	事務費支出	1,595,935	1,595,935		1,595,935		
	支払利息支出	199,016	199,016		199,016		
	事業活動支出計(2)	13,645,907	13,645,907		13,645,907		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,221,287	14,221,287		14,221,287		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)						
	設備資金借入金元金償還支出	4,008,000	4,008,000		4,008,000		
	施設整備等支出計(5)	4,008,000	4,008,000		4,008,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,008,000	△4,008,000		△4,008,000		
その他の活動による収入	その他の活動による収入	1,020,000	1,020,000		1,020,000		
	その他の活動収入計(7)	1,020,000	1,020,000		1,020,000		
	事業区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000		10,000,000		
	その他の活動による支出	790,000	790,000		790,000		
	その他の活動支出計(8)	10,790,000	10,790,000		10,790,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△9,770,000	△9,770,000		△9,770,000		
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	443,287	443,287		443,287		
	前期末支払資金残高(12)	25,535,604	25,535,604		25,535,604		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	25,978,891	25,978,891		25,978,891		

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉丈会

### 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		社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	2,130,052,433			2,130,052,433		2,130,052,433
	老人福祉事業収益	86,661,200		27,327,044	113,988,244		113,988,244
	就労支援事業収益	3,984,050			3,984,050		3,984,050
	障害福祉サービス等事業収益	121,360,445			121,360,445		121,360,445
	その他の事業収益	174,000		540,000	714,000		714,000
	収益事業収益		1,200,000		1,200,000		1,200,000
	経常経費寄附金収益	710,000			710,000		710,000
	サービス活動収益計(1)	2,342,942,128	1,200,000	27,867,044	2,372,009,172		2,372,009,172
	費用						
人件費	1,457,470,075		3,468,065	1,460,938,140		1,460,938,140	
事業費	404,451,586		8,406,891	412,858,477		412,858,477	
事務費	156,862,228		1,595,935	158,458,163		158,458,163	
就労支援事業費用	9,926,616			9,926,616		9,926,616	
減価償却費	224,541,500		14,857,651	239,399,151		239,399,151	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△57,752,160		△456,300	△58,208,460		△58,208,460	
サービス活動費用計(2)	2,195,499,845		27,872,242	2,223,372,087		2,223,372,087	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	147,442,283	1,200,000	△5,198	148,637,085		148,637,085	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益	115,720			115,720		115,720
	受取利息配当金収益	3,426		150	3,576		3,576
	その他のサービス活動外収益	4,638,042			4,638,042		4,638,042
	サービス活動外収益計(4)	4,757,188		150	4,757,338		4,757,338
	費用						
	支払利息	4,094,830		199,016	4,293,846		4,293,846
	その他のサービス活動外費用	117,246			117,246		117,246
	サービス活動外費用計(5)	4,212,076		199,016	4,411,092		4,411,092
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	545,112		△198,866	346,246		346,246
経常増減差額(7)=(3)+(6)	147,987,395	1,200,000	△204,064	148,983,331		148,983,331	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	8,934,340			8,934,340		8,934,340
	事業区分間繰入金収益	11,200,000			11,200,000	△11,200,000	
	その他の特別収益	686,649			686,649		686,649
	特別収益計(8)	20,820,989			20,820,989	△11,200,000	9,620,989
	費用						
	固定資産売却損・処分損	59,353			59,353		59,353
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,934,340			8,934,340		8,934,340
	事業区分間繰入金費用		1,200,000	10,000,000	11,200,000	△11,200,000	
	特別費用計(9)	8,993,693	1,200,000	10,000,000	20,193,693	△11,200,000	8,993,693
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,827,296	△1,200,000	△10,000,000	627,296		627,296	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	159,814,691		△10,204,064	149,610,627		149,610,627	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	3,214,892,136		317,891,421	3,532,783,557		3,532,783,557
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,374,706,827		307,687,357	3,682,394,184		3,682,394,184
	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)	60,000,000			60,000,000		60,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	3,314,706,827		307,687,357	3,622,394,184		3,622,394,184	

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 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		眉丈園	おうち	戸室	唐戸山	尾山五町	海青
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	714,214,564	92,989,906	419,960,539	150,041,332	545,041,703	207,804,389
	老人福祉事業収益						86,661,200
	就労支援事業収益						
	障害福祉サービス等事業収益						
	その他の事業収益	174,000					
	経常経費寄附金収益	620,000					30,000
	サービス活動収益計(1)	715,008,564	92,989,906	419,960,539	150,041,332	545,041,703	294,495,589
	費用						
	人件費	463,597,288	51,749,140	246,790,031	81,441,646	359,483,316	174,459,243
事業費	125,414,796	14,324,636	79,966,112	14,982,749	89,229,829	63,926,507	
事務費	71,015,489	5,221,985	19,092,283	9,256,432	29,386,732	18,034,068	
就労支援事業費用							
減価償却費	38,418,871	3,128,568	38,462,560	3,832,148	65,209,217	45,829,324	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△19,034,507	△1,273,965	△17,179,263	△434,075	△9,320,906	△4,272,561	
サービス活動費用計(2)	679,411,937	73,150,364	367,131,723	109,078,900	533,988,188	297,976,581	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	35,596,627	19,839,542	52,828,816	40,962,432	11,053,515	△3,480,992	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益			115,720			
	受取利息配当金収益	200			352	1,682	450
	その他のサービス活動外収益	2,355,341	90,144	130,963	230,434	1,319,096	479,114
	サービス活動外収益計(4)	2,355,541	90,144	246,683	230,786	1,320,778	479,564
	費用						
	支払利息	293,412		226,000		2,028,424	1,433,567
	その他のサービス活動外費用	7,746			109,500		
	サービス活動外費用計(5)	301,158		226,000	109,500	2,028,424	1,433,567
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,054,383	90,144	20,683	121,286	△707,646	△954,003
経常増減差額(7)=(3)+(6)	37,651,010	19,929,686	52,849,499	41,083,718	10,345,869	△4,434,995	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益	2,277,000		5,249,000		792,000	616,340
	事業区分間繰入金収益	11,200,000					
	拠点区分間繰入金収益	128,000,000					
	その他の特別収益	494,247		192,402			
	特別収益計(8)	141,971,247		5,441,402		792,000	616,340
	費用						
	固定資産売却損・処分損	24	19,181		5	40,143	
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,277,000		5,249,000		792,000	616,340
	拠点区分間繰入金費用		18,000,000	60,000,000	30,000,000	20,000,000	1,000,000
特別費用計(9)	2,277,024	18,019,181	65,249,000	30,000,005	20,832,143	1,616,340	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	139,694,223	△18,019,181	△59,807,598	△30,000,005	△20,040,143	△1,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	177,345,233	1,910,505	△6,958,099	11,083,713	△9,694,274	△5,434,995	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,388,668	60,685,041	585,613,909	155,290,628	1,493,763,735	539,928,997
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	186,733,901	62,595,546	578,655,810	166,374,341	1,484,069,461	534,494,002
	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)	60,000,000						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	126,733,901	62,595,546	578,655,810	166,374,341	1,484,069,461	534,494,002	

### 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) 2頁

勘定科目		海青障がい	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		2,130,052,433		2,130,052,433
	介護保険事業収益		86,661,200		86,661,200
	老人福祉事業収益		8,178,141		3,984,050
	就労支援事業収益	8,178,141	8,178,141	△4,194,091	121,360,445
	障害福祉サービス等事業収益	121,360,445	121,360,445		174,000
	その他の事業収益		174,000		710,000
	経常経費寄附金収益	60,000	710,000		710,000
	サービス活動収益計(1)	129,598,586	2,347,136,219	△4,194,091	2,342,942,128
サービス活動外増減の部	費用		1,457,470,075		1,457,470,075
	人件費	79,949,411	406,378,307	△1,926,721	404,451,586
	事業費	18,533,678	159,129,598	△2,267,370	156,862,228
	事務費	7,122,609	9,926,616		9,926,616
	就労支援事業費用	9,926,616	224,541,500		224,541,500
	減価償却費	29,660,812	△57,752,160		△57,752,160
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,236,883	△57,752,160		△57,752,160
	サービス活動費用計(2)	138,956,243	2,199,693,936	△4,194,091	2,195,499,845
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,357,657	147,442,283		147,442,283
サービス活動外増減の部	収益		115,720		115,720
	借入金利息補助金収益		3,426		3,426
	受取利息配当金収益	742	4,638,042		4,638,042
	その他のサービス活動外収益	32,950			
	サービス活動外収益計(4)	33,692	4,757,188		4,757,188
サービス活動外増減の部	費用		4,094,830		4,094,830
	支払利息	113,427	117,246		117,246
	その他のサービス活動外費用				
	サービス活動外費用計(5)	113,427	4,212,076		4,212,076
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△79,735	545,112		545,112
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△9,437,392	147,987,395		147,987,395
特別増減の部	収益		8,934,340		8,934,340
	施設整備等補助金収益		11,200,000		11,200,000
	事業区分間繰入金収益		1,000,000	△129,000,000	
	拠点区分間繰入金収益	1,000,000	129,000,000		686,649
	その他の特別収益		686,649		
		特別収益計(8)	1,000,000	149,820,989	△129,000,000
特別増減の部	費用		59,353		59,353
	固定資産売却損・処分損		8,934,340		8,934,340
	国庫補助金等特別積立金積立額		129,000,000	△129,000,000	
	拠点区分間繰入金費用		137,993,693	△129,000,000	8,993,693
	特別費用計(9)		137,993,693	△129,000,000	8,993,693
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,000,000	11,827,296		11,827,296
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,437,392	159,814,691		159,814,691
繰越活動増減差額の部	繰越		370,221,158		3,214,892,136
	前期繰越活動増減差額(12)		3,214,892,136		3,214,892,136
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	361,783,766	3,374,706,827		3,374,706,827
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		60,000,000		60,000,000
	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)	361,783,766	3,314,706,827		3,314,706,827

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	収益事業

### 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		駐車場会計	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						
	収益事業収益	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	サービス活動収益計(1)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	費用						
	サービス活動費用計(2)						
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
サービス活動外増減の部	収益						
	サービス活動外収益計(4)						
	費用						
	サービス活動外費用計(5)						
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)						
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
特別増減の部	収益						
	特別収益計(8)						
	費用						
	事業区分間繰入金費用	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	特別費用計(9)	1,200,000	1,200,000		1,200,000		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,200,000	△1,200,000		△1,200,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)						
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)						
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)						
	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)						



法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	公益事業

### 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		サービス付き高齢者向け住宅	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						
	老人福祉事業収益	27,327,044	27,327,044		27,327,044		
	その他の事業収益	540,000	540,000		540,000		
	サービス活動収益計(1)	27,867,044	27,867,044		27,867,044		
	費用						
	人件費	3,468,065	3,468,065		3,468,065		
	事業費	8,406,891	8,406,891		8,406,891		
	事務費	1,595,935	1,595,935		1,595,935		
	減価償却費	14,857,651	14,857,651		14,857,651		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△456,300	△456,300		△456,300		
サービス活動費用計(2)	27,872,242	27,872,242		27,872,242			
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	△5,198	△5,198		△5,198			
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	150	150		150		
	サービス活動外収益計(4)	150	150		150		
	費用						
	支払利息	199,016	199,016		199,016		
サービス活動外費用計(5)	199,016	199,016		199,016			
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△198,866	△198,866		△198,866			
経常増減差額(7) = (3) + (6)	△204,064	△204,064		△204,064			
特別増減の部	収益						
	特別収益計(8)						
	費用						
	事業区分間繰入金費用	10,000,000	10,000,000		10,000,000		
特別費用計(9)	10,000,000	10,000,000		10,000,000			
特別増減差額(10) = (8) - (9)	△10,000,000	△10,000,000		△10,000,000			
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△10,204,064	△10,204,064		△10,204,064			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	317,891,421	317,891,421		317,891,421		
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	307,687,357	307,687,357		307,687,357		
	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)	307,687,357	307,687,357		307,687,357			

法人名	社会福祉法人 眉太会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 眉太会

### 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	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去
流動資産	1,464,887,861	180,000	26,323,681	1,491,391,542	
現金預金	1,193,787,292	180,000	23,488,889	1,217,456,181	
事業未収金	331,496,179		2,564,792	334,060,971	
未収金	454,096			454,096	
未収補助金	8,957,040		270,000	9,227,040	
仕掛品	126,942			126,942	
前払金	189,269			189,269	
前払費用	390,000			390,000	
特定預金振替	△70,512,957			△70,512,957	
固定資産	4,281,869,548		337,094,866	4,618,964,414	
基本財産	3,876,066,088			3,876,066,088	
土地	1,074,499,552			1,074,499,552	
建物	2,801,566,536			2,801,566,536	
その他の固定資産	405,803,460		337,094,866	742,898,326	
土地	71,815,907		50,941,000	122,756,907	
建物	53,351,791		273,761,858	327,113,649	
構築物	107,978,216		11,148,297	119,126,513	
車輛運搬具	1,863,835			1,863,835	
器具及び備品	77,409,019		473,284	77,882,303	
有形リース資産	10,830,002			10,830,002	
権利	1,306,420		770,427	2,076,847	
ソフトウェア	8,775,313			8,775,313	
投資有価証券	10,000			10,000	
長期貸付金	30,000			30,000	
退職給付引当資産	10,512,957			10,512,957	
設備整備積立資産	60,000,000			60,000,000	
敷金	1,920,000			1,920,000	
資産の部合計	5,746,757,409	180,000	363,418,547	6,110,355,956	

## 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	社会福祉事業	収益事業	公益事業	合計	内部取引消去
流動負債	331,840,372	100,000	4,640,790	336,581,162	
事業未払金	38,111,937		309,054	38,420,991	
その他の未払金	78,862,393			78,862,393	
1年以内返済予定設備資金借入金	78,156,981		4,008,000	82,164,981	
1年以内返済予定リース債務	4,064,880			4,064,880	
未払費用	27,746,099		35,736	27,781,835	
職員預り金	712,082			712,082	
前受収益		100,000		100,000	
賞与引当金	104,186,000		288,000	104,474,000	
固定負債	441,562,027	80,000	35,974,000	477,616,027	
設備資金借入金	410,627,200		33,614,000	444,241,200	
リース債務	6,541,870			6,541,870	
退職給付引当金	10,512,957			10,512,957	
長期預り金	13,880,000	80,000	2,360,000	16,320,000	
負債の部合計	773,402,399	180,000	40,614,790	814,197,189	
基本金	642,336,603			642,336,603	
第二号基本金	634,036,500			634,036,500	
第三号基本金	8,300,103			8,300,103	
国庫補助金等特別積立金	956,311,580		15,116,400	971,427,980	
その他の積立金	60,000,000			60,000,000	
設備整備積立金	60,000,000			60,000,000	
次期繰越活動増減差額	3,314,706,827		307,687,357	3,622,394,184	
(うち当期活動増減差額)	159,814,691		△10,204,064	149,610,627	
純資産の部合計	4,973,355,010		322,803,757	5,296,158,767	
負債及び純資産の部合計	5,746,757,409	180,000	363,418,547	6,110,355,956	

### 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位：円) 3頁

勘定科目	法人合計			
流動資産	1,491,391,542			
現金預金	1,217,456,181			
事業未収金	334,060,971			
未収金	454,096			
未収補助金	9,227,040			
仕掛品	126,942			
前払金	189,269			
前払費用	390,000			
特定預金振替	△70,512,957			
固定資産	4,618,964,414			
基本財産	3,876,066,088			
土地	1,074,499,552			
建物	2,801,566,536			
その他の固定資産	742,898,326			
土地	122,756,907			
建物	327,113,649			
構築物	119,126,513			
車輛運搬具	1,863,835			
器具及び備品	77,882,303			
有形リース資産	10,830,002			
権利	2,076,847			
ソフトウェア	8,775,313			
投資有価証券	10,000			
長期貸付金	30,000			
退職給付引当資産	10,512,957			
設備整備積立資産	60,000,000			
敷金	1,920,000			
資産の部合計	6,110,355,956			

## 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

4頁

勘定科目	法人合計			
流動負債	336,581,162			
事業未払金	38,420,991			
その他の未払金	78,862,393			
1年以内返済予定設備資金借入金	82,164,981			
1年以内返済予定リース債務	4,064,880			
未払費用	27,781,835			
職員預り金	712,082			
前受収益	100,000			
賞与引当金	104,474,000			
固定負債	477,616,027			
設備資金借入金	444,241,200			
リース債務	6,541,870			
退職給付引当金	10,512,957			
長期預り金	16,320,000			
負債の部合計	814,197,189			
基本金	642,336,603			
第二号基本金	634,036,500			
第三号基本金	8,300,103			
国庫補助金等特別積立金	971,427,980			
その他の積立金	60,000,000			
設備整備積立金	60,000,000			
次期繰越活動増減差額	3,622,394,184			
(うち当期活動増減差額)	149,610,627			
純資産の部合計	5,296,158,767			
負債及び純資産の部合計	6,110,355,956			

法人名	社会福祉法人 眉太会
施設名	
事業区分	社会福祉事業

### 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	眉丈園	おうち	戸室	唐戸山	尾山互町
流動資産	472,297,957	52,404,967	217,675,242	146,502,823	390,254,100
現金預金	436,733,663	38,059,144	159,335,133	124,696,403	312,243,914
事業未収金	105,270,155	14,345,823	57,621,809	21,482,248	75,297,489
未収金	444,796			9,300	
未収補助金	322,300		718,300	248,000	2,278,700
仕掛品					
前払金				36,872	113,997
前払費用	40,000			30,000	320,000
特定預金振替	△70,512,957				
固定資産	749,753,648	39,067,271	737,508,884	30,287,484	1,425,444,470
基本財産	534,392,516	32,316,763	717,685,869	27,724,636	1,377,885,699
土地	165,024,400		160,130,605	10,000,000	608,339,703
建物	369,368,116	32,316,763	557,555,264	17,724,636	769,545,996
その他の固定資産	215,361,132	6,750,508	19,823,015	2,562,848	47,558,771
土地	44,153,751				
建物	37,043,772		57,397		14,505,289
構築物	20,307,803	1,275,600	8,176,291	59,153	17,473,746
車輛運搬具	6	8,513	5	12,322	111,082
器具及び備品	35,270,406	5,272,520	6,622,635	2,417,453	11,330,638
有形リース資産	4,981,160		2,817,462		
権利					
ソフトウェア	1,131,277	193,875	2,149,225	73,920	4,138,016
投資有価証券	10,000				
長期貸付金	30,000				
退職給付引当資産	10,512,957				
設備整備積立資産	60,000,000				
敷金	1,920,000				
資産の部合計	1,222,051,605	91,472,238	955,184,126	176,790,307	1,815,698,570

### 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	眉丈園	おうち	戸室	唐戸山	尾山互町
流動負債	144,382,988	6,565,082	36,850,258	8,226,803	75,823,508
事業未払金	12,370,743	1,063,138	8,293,367	1,199,384	7,464,657
その他の未払金	78,620,393	242,000			
1年以内返済予定設備資金借入金	8,040,000		5,650,000		37,802,981
1年以内返済予定リース債務	1,514,760		846,000		
未払費用	8,640,010	1,516,944	3,741,891	1,875,419	6,618,870
職員預り金	712,082				
賞与引当金	34,485,000	3,743,000	18,319,000	5,152,000	23,937,000
固定負債	29,042,767		7,624,000		145,439,200
設備資金借入金	15,210,000		5,650,000		145,439,200
リース債務	3,319,810		1,974,000		
退職給付引当金	10,512,957				
長期預り金					
負債の部合計	173,425,755	6,565,082	44,474,258	8,226,803	221,262,708
基本金	642,336,603				
第二号基本金	634,036,500				
第三号基本金	8,300,103				
国庫補助金等特別積立金	219,555,346	22,311,610	332,054,058	2,189,163	110,366,401
その他の積立金	60,000,000				
設備整備積立金	60,000,000				
次期繰越活動増減差額	126,733,901	62,595,546	578,655,810	166,374,341	1,484,069,461
(うち当期活動増減差額)	177,345,233	1,910,505	△6,958,099	11,083,713	△9,694,274
純資産の部合計	1,048,625,850	84,907,156	910,709,868	168,563,504	1,594,435,862
負債及び純資産の部合計	1,222,051,605	91,472,238	955,184,126	176,790,307	1,815,698,570

## 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

3頁

勘定科目	海青	海青障がい	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	138,225,946	47,526,826	1,464,887,861		1,464,887,861
現金預金	97,651,844	25,067,191	1,193,787,292		1,193,787,292
事業未収金	39,315,962	18,162,693	331,496,179		331,496,179
未収金			454,096		454,096
未収補助金	1,258,140	4,131,600	8,957,040		8,957,040
仕掛品		126,942	126,942		126,942
前払金		38,400	189,269		189,269
前払費用			390,000		390,000
特定預金振替			△70,512,957		△70,512,957
固定資産	784,923,592	514,884,199	4,281,869,548		4,281,869,548
基本財産	733,237,287	452,823,318	3,876,066,088		3,876,066,088
土地	85,694,494	45,310,350	1,074,499,552		1,074,499,552
建物	647,542,793	407,512,968	2,801,566,536		2,801,566,536
その他の固定資産	51,686,305	62,060,881	405,803,460		405,803,460
土地	27,662,156		71,815,907		71,815,907
建物		1,745,333	53,351,791		53,351,791
構築物	17,836,735	42,848,888	107,978,216		107,978,216
車輛運搬具	43,965	1,687,942	1,863,835		1,863,835
器具及び備品	4,545,429	11,949,938	77,409,019		77,409,019
有形リース資産		3,031,380	10,830,002		10,830,002
権利	509,020	797,400	1,306,420		1,306,420
ソフトウェア	1,089,000		8,775,313		8,775,313
投資有価証券			10,000		10,000
長期貸付金			30,000		30,000
退職給付引当資産			10,512,957		10,512,957
設備整備積立資産			60,000,000		60,000,000
敷金			1,920,000		1,920,000
資産の部合計	923,149,538	562,411,025	5,746,757,409		5,746,757,409



## 貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円) 4頁

勘定科目	海青	海青障がい	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	45,941,604	14,050,129	331,840,372		331,840,372
事業未払金	5,365,000	2,355,648	38,111,937		38,111,937
その他の未払金			78,862,393		78,862,393
1年以内返済予定設備資金借入金	25,152,000	1,512,000	78,156,981		78,156,981
1年以内返済予定リース債務		1,704,120	4,064,880		4,064,880
未払費用	2,977,604	2,375,361	27,746,099		27,746,099
職員預り金			712,082		712,082
賞与引当金	12,447,000	6,103,000	104,186,000		104,186,000
固定負債	243,088,000	16,368,060	441,562,027		441,562,027
設備資金借入金	229,208,000	15,120,000	410,627,200		410,627,200
リース債務		1,248,060	6,541,870		6,541,870
退職給付引当金			10,512,957		10,512,957
長期預り金	13,880,000		13,880,000		13,880,000
負債の部合計	289,029,604	30,418,189	773,402,399		773,402,399
基本金			642,336,603		642,336,603
第二号基本金			634,036,500		634,036,500
第三号基本金			8,300,103		8,300,103
国庫補助金等特別積立金	99,625,932	170,209,070	956,311,580		956,311,580
その他の積立金			60,000,000		60,000,000
設備整備積立金			60,000,000		60,000,000
次期繰越活動増減差額	534,494,002	361,783,766	3,314,706,827		3,314,706,827
(うち当期活動増減差額)	△5,434,995	△8,437,392	159,814,691		159,814,691
純資産の部合計	634,119,934	531,992,836	4,973,355,010		4,973,355,010
負債及び純資産の部合計	923,149,538	562,411,025	5,746,757,409		5,746,757,409

法人名	社会福祉法人 円太会
施設名	
事業区分	収益事業

### 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	駐車場会計	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	180,000	180,000		180,000	
現金預金	180,000	180,000		180,000	
資産の部合計	180,000	180,000		180,000	

**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	駐車場会計	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動負債	100,000	100,000		100,000	
前受収益	100,000	100,000		100,000	
固定負債	80,000	80,000		80,000	
長期預り金	80,000	80,000		80,000	
負債の部合計	180,000	180,000		180,000	
純資産の部合計					
負債及び純資産の部合計	180,000	180,000		180,000	

法人名	社会福祉法人 眉丈会
施設名	
事業区分	公益事業

### 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	サービス付き高齢者向け住宅	合計	内部取引消去	事業区分合計	
流動資産	26,323,681	26,323,681		26,323,681	
現金預金	23,488,889	23,488,889		23,488,889	
事業未収金	2,564,792	2,564,792		2,564,792	
未収補助金	270,000	270,000		270,000	
固定資産	337,094,866	337,094,866		337,094,866	
その他の固定資産	337,094,866	337,094,866		337,094,866	
土地	50,941,000	50,941,000		50,941,000	
建物	273,761,858	273,761,858		273,761,858	
構築物	11,148,297	11,148,297		11,148,297	
器具及び備品	473,284	473,284		473,284	
権利	770,427	770,427		770,427	
資産の部合計	363,418,547	363,418,547		363,418,547	

## 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	サービス付き高齢者向け住宅	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	4,640,790	4,640,790		4,640,790
事業未払金	309,054	309,054		309,054
1年以内返済予定設備資金借入金	4,008,000	4,008,000		4,008,000
未払費用	35,736	35,736		35,736
賞与引当金	288,000	288,000		288,000
固定負債	35,974,000	35,974,000		35,974,000
設備資金借入金	33,614,000	33,614,000		33,614,000
長期預り金	2,360,000	2,360,000		2,360,000
負債の部合計	40,614,790	40,614,790		40,614,790
国庫補助金等特別積立金	15,116,400	15,116,400		15,116,400
次期繰越活動増減差額	307,687,357	307,687,357		307,687,357
(うち当期活動増減差額)	△10,204,064	△10,204,064		△10,204,064
純資産の部合計	322,803,757	322,803,757		322,803,757
負債及び純資産の部合計	363,418,547	363,418,547		363,418,547

# 財務諸表に対する注記(眉丈園拠点区分用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く) : 定額法

・無形固定資産(リース資産を除く) : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金 該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

#### 退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末支給額から独立行政法人福祉医療機構により支給される額を控除した額を計上している。

## 2. 法人で採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する**計算書類**は下記のとおりになっている。

(1) 眉丈園拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム眉丈園

ウ 眉丈園短期入所サービスセンター

エ 眉丈園デイサービスセンター

オ 居宅介護支援事業所 介護センター眉丈園

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	160,000,000	5,024,400	0	165,024,400
建物	398,774,863	0	29,406,747	369,368,116
合計	558,774,863	5,024,400	29,406,747	534,392,516

## 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産

: 該当無し

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	1,486,464,535	1,117,096,419	369,368,116
建物	49,708,177	12,664,405	37,043,772
構築物	34,144,930	13,837,127	20,307,803
車輛運搬具	23,016,335	23,016,329	6
器具及び備品	187,246,015	151,975,609	35,270,406
有形リース資産	9,054,200	4,073,040	4,981,160
ソフトウェア	1,372,800	241,523	1,131,277
合計	1,791,006,992	1,322,904,452	468,102,540

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

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

# 財務諸表に対する注記(おうち拠点区分用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く) : 定額法

・無形固定資産(リース資産を除く) : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものに

ついては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金 該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

(1) おうち拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア デイサービスセンターおうちの里

イ 居宅介護支援事業所 介護センターおうちの里

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	0	0	0
建物	34,074,939	0	1,758,176	32,316,763
合計	34,074,939	0	1,758,176	32,316,763

5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産

: 該当無し

## 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	97,816,138	65,499,375	32,316,763
構築物	9,848,509	8,572,909	1,275,600
車輛運搬具	1,542,110	1,533,597	8,513
器具及び備品	19,988,331	14,715,811	5,272,520
ソフトウェア	258,500	64,625	193,875
合計	129,453,588	90,386,317	39,067,271

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

## 9. 重要な後発事象

: 該当無し

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

: 該当無し



# 財務諸表に対する注記(戸室拠点区分用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く) : 定額法

・無形固定資産(リース資産を除く) : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金 該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

(1) 戸室拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 特別養護老人ホーム戸室和楽ホーム

イ 戸室和楽短期入所サービスセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	158,530,605	1,600,000	0	160,130,605
建物	591,074,886	0	33,519,622	557,555,264
合計	749,605,491	1,600,000	33,519,622	717,685,869

## 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産) 158,530,605 円

建物(基本財産) 557,555,264 円

計 716,085,869 円

担保に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) 11,300,000 円

計 11,300,000 円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	1,316,702,550	759,147,286	557,555,264
建物	472,000	414,603	57,397
構築物	71,134,800	62,958,509	8,176,291
車輛運搬具	19,412,750	19,412,745	5
器具及び備品	66,312,407	59,689,772	6,622,635
リース資産	5,922,000	3,104,538	2,817,462
権利	1,165,500	1,165,500	0
ソフトウェア	2,925,500	776,275	2,149,225
合計	1,484,047,507	906,669,228	577,378,279

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

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

# 財務諸表に対する注記(唐戸山拠点区分用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く) : 定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く) : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金 該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

(1) 唐戸山拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 小規模多機能唐戸山ホーム

イ 唐戸山デイサービス

ウ 眉丈園ホームヘルプサービスセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	10,000,000	0	0	10,000,000
建物	21,004,625	0	3,279,989	17,724,636
合計	31,004,625	0	3,279,989	27,724,636

## 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産

: 該当無し

## 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	101,198,000	83,473,364	17,724,636
構築物	1,789,000	1,729,847	59,153
車両運搬具	561,220	548,898	12,322
器具及び備品	10,422,645	8,005,192	2,417,453
権利	125,500	125,500	0
ソフトウェア	123,200	49,280	73,920
合計	114,219,565	93,932,081	20,287,484

## 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

: 該当無し

## 9. 重要な後発事象

: 該当無し

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

: 該当無し

# 財務諸表に対する注記(尾山互町拠点区分用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く) : 定額法

・無形固定資産(リース資産を除く) : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金 該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

(1) 尾山互町拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 特別養護老人ホーム金澤五番丁

イ 金澤五番丁短期入所サービスセンター

ウ 居宅介護支援事業所 介護センター五番丁

エ group-Home五番丁

オ 小規模多機能新堅縁

カ グループホーム新堅縁

キ 尾山互町ホームヘルプサービスセンター

ク 清快舎デイサービスしらうめ

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	608,339,703	0	0	608,339,703
建物	825,490,691		55,944,695	769,545,996
合計	1,433,830,394	0	55,944,695	1,377,885,699

## 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	385,556,600 円
土地(その他の財産)	50,941,000 円
建物(基本財産)	690,424,416 円
建物(その他の財産)	13,726,469 円
計	1,140,648,485 円

担保に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)	114,778,000 円
計	114,778,000 円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	1,547,305,486	777,759,490	769,545,996
建物	25,934,026	11,428,737	14,505,289
構築物	52,242,068	34,768,322	17,473,746
車輛運搬具	3,243,880	3,132,798	111,082
器具及び備品	77,467,772	66,137,134	11,330,638
権利	488,250	488,250	0
ソフトウェア	5,588,000	1,449,984	4,138,016
合計	1,712,269,482	895,164,715	817,104,767

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

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

# 財務諸表に対する注記(海青拠点区分用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く) : 定額法

・無形固定資産(リース資産を除く) : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものに

ついては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金 該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

(1) 海青拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア 天然温泉デイサービス海青クラブ

イ 居宅介護支援事業所 介護センター海青

ウ ケアハウス海青

エ 創楽デイサービス

オ 地域密着型デイサービス明青クラブ

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	85,694,494	0	0	85,694,494
建物	686,645,987	819,870	39,923,064	647,542,793
合計	772,340,481	819,870	39,923,064	733,237,287

## 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金・特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	66,014,494 円
建物(基本財産)	647,542,813 円
計	713,557,307 円

担保に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)	217,728,000 円
計	217,728,000 円

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	994,709,520	347,166,727	647,542,793
構築物	41,545,015	23,708,280	17,836,735
車輛運搬具	1,940,444	1,896,479	43,965
器具及び備品	28,809,734	24,264,305	4,545,429
権利	1,097,020	588,000	509,020
ソフトウェア	1,452,000	363,000	1,089,000
合計	1,069,553,733	397,986,791	671,566,942

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

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

# 財務諸表に対する注記(海青障がい拠点区分用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 固定資産の減価償却の方法

・有形固定資産(リース資産を除く) : 定額法

・無形固定資産(リース資産を除く) : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものに

ついては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金 該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

(1) 海青障がい拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3㉑)

ア 児童発達支援センターえくら

イ 児童発達支援・放課後等デイサービス笑く楽

ウ 相談支援事業所 ルフレ

エ 就労支援事業所 創楽

オ 障がい者グループホーム 清眉荘

カ 障がい者グループホーム 夕美荘

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3㉒)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	45,310,350	0	0	45,310,350
建物	429,060,635	0	21,547,667	407,512,968
合計	474,370,985	0	21,547,667	452,823,318

## 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	45,310,350 円
建物(基本財産)	134,342,624 円
計	179,652,974 円

担保に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)	16,632,000 円
計	16,632,000 円



7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(基本財産)	531,198,338	123,685,370	407,512,968
建物(その他)	1,870,000	124,667	1,745,333
構築物	53,723,567	10,874,679	42,848,888
車輛運搬具	3,980,340	2,292,398	1,687,942
器具及び備品	24,283,721	12,333,783	11,949,938
有形リース資産	13,220,600	10,189,220	3,031,380
権利	1,555,350	757,950	797,400
合計	629,831,916	160,258,067	469,573,849

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し

9. 重要な後発事象 : 該当無し

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

# 財務諸表に対する注記(駐車場会計拠点区分用)

令和4年度

1. 重要な会計方針
  - (1) 有価証券の評価基準及び評価方針  
該当無し
  - (2) 固定資産の減価償却の方法  
該当無し
  - (3) 引当金の計上基準  
該当無し
2. 採用する退職金給付制度  
該当無し
3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分  
当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。
  - (1) 駐車場会計拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)
  - (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)  
ア 駐車場会計
  - (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。
4. 基本財産の増減の内容及び金額  
基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。 : 該当無し
5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し  
該当無し
6. 担保に供している資産  
該当無し
7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高  
固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。  
該当無し
8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益 : 該当無し
9. 重要な後発事象 : 該当無し
10. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項 : 該当無し

# 財務諸表に対する注記(サービス付き高齢者向け住宅拠点区分用)

令和4年度

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方針

該当無し

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く) : 定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く) : 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、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、平成25年3月31日以前のものについては、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

### (3) 引当金の計上基準

#### 徴収不能引当金

該当無し

債権の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に改修可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 賞与引当金

職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## 2. 採用する退職金給付制度

職員は退職金規程に基づき、独立行政法人福祉医療機構の退職金制度に加入。

## 3. 拠点が作成する計算書類等サービス区分

当拠点において作成する計算書類は下記のとおりになっている。

(1) サービス付き高齢者向け住宅拠点計算書類((会計基準省令第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3⑩)

ア サービス付き高齢者向け住宅菊水川

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3⑩)は省略している。

## 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。 : 該当無し

## 5. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は固定資産の売却もしくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当無し

## 6. 担保に供している資産

該当無し

## 7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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)

	取得価格	減価償却累計額計	当期末残高
建物(その他の)	346,065,404	72,303,546	273,761,858
構築物	16,371,796	5,223,499	11,148,297
器具及び備品	1,753,360	1,280,076	473,284
権利	1,198,800	428,373	770,427
合計	365,389,360	79,235,494	286,153,866

## 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

: 該当無し

## 9. 重要な後発事象

: 該当無し

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

: 該当無し