

## 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	4,242,201,000	4,258,185,932	△15,984,932	
	老人福祉事業収入	64,749,000	64,916,132	△167,132	
	障害福祉サービス等事業収入	11,680,000	11,666,278	13,722	
	医療事業収入	1,199,909,000	1,229,269,196	△29,360,196	
	経常経費寄附金収入	2,363,000	2,671,251	△308,251	
	受取利息配当金収入	49,218,000	50,619,221	△1,401,221	
	その他の収入	27,505,000	34,677,767	△7,172,767	
	事業活動収入計(1)	5,597,625,000	5,652,005,777	△54,380,777	
	支出				
人件費支出	3,903,990,000	3,916,637,009	△12,647,009		
事業費支出	715,638,000	708,392,739	7,245,261		
事務費支出	474,252,000	479,619,545	△5,367,545		
利用者負担軽減額	3,190,000	3,232,421	△42,421		
支払利息支出	1,073,000	1,076,750	△3,750		
その他の支出	5,037,000	6,373,303	△1,336,303		
流動資産評価損等による資金減少額		229,773	△229,773		
事業活動支出計(2)	5,103,180,000	5,115,561,540	△12,381,540		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	494,445,000	536,444,237	△41,999,237		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	59,577,000	59,313,673	263,327	
	固定資産売却収入	125,000	134,100	△9,100	
	施設整備等収入計(4)	59,702,000	59,447,773	254,227	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	40,000,000	40,000,000	0	
固定資産取得支出	200,357,000	169,871,398	30,485,602		
施設整備等支出計(5)	240,357,000	209,871,398	30,485,602		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△180,655,000	△150,423,625	△30,231,375		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	2,067,000	2,067,146	△146	
	投資有価証券売却収入	100,000,000	100,000,000	0	
	積立資産取崩収入	17,314,000	22,500,003	△5,186,003	
	その他の活動による収入	23,306,000	23,957,866	△651,866	
	その他の活動収入計(7)	142,687,000	148,525,015	△5,838,015	
	支出				
	長期貸付金支出	11,196,000	11,020,600	175,400	
	投資有価証券取得支出	1,504,648,000	1,504,648,000	0	
	積立資産支出	37,448,000	37,329,019	118,981	
その他の活動による支出	5,336,000	5,926,872	△590,872		
その他の活動支出計(8)	1,558,628,000	1,558,924,491	△296,491		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,415,941,000	△1,410,399,476	△5,541,524		
予備費支出(10)	20,000,000	—	20,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,122,151,000	△1,024,378,864	△97,772,136		
前期末支払資金残高(12)	2,788,596,528	2,788,596,528	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,666,445,528	1,764,217,664	△97,772,136		

## 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	4,258,185,932	4,303,779,232	△45,593,300
	老人福祉事業収益	59,228,926	57,677,438	1,551,488
	障害福祉サービス等事業収益	11,666,278	12,490,873	△824,595
	医療事業収益	1,229,269,196	1,166,526,882	62,742,314
	経常経費寄附金収益	2,671,251	7,923,616	△5,252,365
	その他の収益	25,108,484	18,358,646	6,749,838
	サービス活動収益計(1)	5,586,130,067	5,566,756,687	19,373,380
	費用			
	人件費	3,921,452,831	3,878,352,290	43,100,541
事業費	705,208,546	698,699,739	6,508,807	
事務費	505,239,155	437,506,551	67,732,604	
利用者負担軽減額	3,232,421	2,307,316	925,105	
減価償却費	361,634,230	408,097,602	△46,463,372	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△115,625,964	△118,851,587	3,225,623	
徴収不能額	20,317		20,317	
徴収不能引当金繰入	209,456		209,456	
サービス活動費用計(2)	5,381,370,992	5,306,111,911	75,259,081	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	204,759,075	260,644,776	△55,885,701	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	50,389,438	39,577,484	10,811,954
	その他のサービス活動外収益	10,711,301	14,064,541	△3,353,240
	サービス活動外収益計(4)	61,100,739	53,642,025	7,458,714
	費用			
支払利息	1,076,750	1,682,750	△606,000	
積立資産評価損	64,634,017	6,891,419	57,742,598	
その他のサービス活動外費用	4,351,385	5,242,212	△890,827	
サービス活動外費用計(5)	70,062,152	13,816,381	56,245,771	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△8,961,413	39,825,644	△48,787,057	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	195,797,662	300,470,420	△104,672,758	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	59,313,673	12,333,000	46,980,673
	固定資産売却益	124,999	487,302	△362,303
	その他の特別収益	20,857,630	47,080	20,810,550
	特別収益計(8)	80,296,302	12,867,382	67,428,920
	費用			
	固定資産売却損・処分損	262,429	111,777	150,652
	国庫補助金等特別積立金積立額	59,313,673	12,333,000	46,980,673
	その他の特別損失	5,336,472	0	5,336,472
	特別費用計(9)	64,912,574	12,444,777	52,467,797
特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,383,728	422,605	14,961,123	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	211,181,390	300,893,025	△89,711,635	
法人税、住民税及び事業税(12)	879,900	1,460,000	△580,100	
過年度法人税等(13)		5,636,400	△5,636,400	
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)	210,301,490	293,796,625	△83,495,135	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	7,902,419,227	7,608,622,602	293,796,625
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	8,112,720,717	7,902,419,227	210,301,490
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)			
	その他の積立金積立額(19)			
次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	8,112,720,717	7,902,419,227	210,301,490	

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	2,547,008,755	3,118,355,690	△571,346,935	流動負債	490,913,619	446,533,889	44,379,730
現金預金	1,073,611,479	2,173,103,743	△1,099,492,264	事業未払金	116,003,386	92,326,858	23,676,528
有価証券	500,000,000	100,000,000	400,000,000	その他の未払金	58,167,440	7,321,246	50,846,194
事業未収金	828,030,799	796,856,764	31,174,035	1年以内返済予定設備資金借入金	40,000,000	40,000,000	0
未収補助金	115,577,400	26,592,044	88,985,356	未払費用	85,957,691	89,720,378	△3,762,687
未収収益	13,470,000	10,243,468	3,226,532	預り金	4,129	102,140	△98,011
貯蔵品	5,971,394	2,339,227	3,632,167	職員預り金	10,638,473	22,408,867	△11,770,394
医薬品	3,628,860	3,577,354	51,506	賞与引当金	176,973,700	184,291,800	△7,318,100
診療・療養費等材料	683,915	526,066	157,849	未払法人税等	879,900	7,096,400	△6,216,500
給食用材料	2,028,561	903,817	1,124,744	未払消費税等	2,288,900	3,266,200	△977,300
立替金	1,111,551	801,672	309,879				
前払金	384,960	90,960	294,000				
前払費用	0	810,739	△810,739				
1年以内取崩予定長期前払費用	2,509,836	2,509,836	0				
固定資産	10,450,388,515	9,705,931,995	744,456,520	固定負債	414,040,046	439,299,390	△25,259,344
基本財産	2,481,043,252	2,627,552,497	△146,509,245	設備資金借入金	5,750,000	45,750,000	△40,000,000
土地	338,984,418	338,984,418	0	退職給付引当金	290,918,262	283,028,398	7,889,864
建物	2,058,221,744	2,201,882,084	△143,660,340	役員退職慰労引当金	102,725,250	99,711,570	3,013,680
建物附属設備	83,837,090	86,685,995	△2,848,905	長期預り金	14,646,534	10,809,422	3,837,112
その他の固定資産	7,969,345,263	7,078,379,498	890,965,765	負債の部合計	904,953,665	885,833,279	19,120,386
土地	269,024,466	224,380,430	44,644,036	純資産の部			
建物	1,304,817,484	1,358,352,563	△53,535,079	基本金	461,822,554	461,822,554	0
建物附属設備	455,238,681	485,386,620	△30,147,939	第1号基本金	390,496,896	390,496,896	0
構築物	79,977,236	86,901,778	△6,924,542	第2号基本金	3,280,114	3,280,114	0
車輛運搬具	35,584,259	44,758,017	△9,173,758	第3号基本金	68,045,544	68,045,544	0
器具及び備品	128,998,895	119,001,221	9,997,674	国庫補助金等特別積立金	1,681,850,334	1,738,162,625	△56,312,291
権利	48,471,135	48,945,098	△473,963	その他の積立金	1,836,050,000	1,836,050,000	0
ソフトウェア	9,052,016	8,916,562	135,454	施設整備等積立金	1,836,050,000	1,836,050,000	0
投資有価証券	3,303,643,200	2,363,859,000	939,784,200	次期繰越活動増減差額	8,112,720,717	7,902,419,227	210,301,490
長期貸付金	84,241,631	99,765,769	△15,524,138	(うち当期活動増減差額)	210,301,490	293,796,625	△83,495,135
長期預り金積立資産	14,646,534	10,809,422	3,837,112				
退職給付引当資産	290,918,262	283,028,398	7,889,864				
施設整備等積立資産	1,836,050,000	1,836,050,000	0				
役員退職慰労引当資産	102,725,250	99,711,570	3,013,680				

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				純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
長期前払費用	4,366,974	6,876,810	△2,509,836				
その他の固定資産	1,589,240	1,636,240	△47,000	純資産の部合計	12,092,443,605	11,938,454,406	153,989,199
資産の部合計	12,997,397,270	12,824,287,685	173,109,585	負債及び純資産の部合計	12,997,397,270	12,824,287,685	173,109,585

## 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

満期保有目的の債券等 償却原価法(定額法)

上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法

## (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法

## (3) 固定資産の減価償却の方法

定額法

## (4) 引当金の計上基準

## ・退職給付引当金

滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職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負担相当額を計上している。

## ・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もり計上している。

## ・役員退職慰労引当金

役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度末までに負担すべき額を見積り計上している。

## ・徴収不能引当金

徴収不能に備えるため、一般債権に対しては過去の徴収不能実績率により、個別評価債権については徴収不能額を個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

## (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

## 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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

## 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)

## (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)

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

当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。

## (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

## ア、法人本部拠点区分(社会福祉事業)

- ・法人本部
- ・介護員養成研修事業

## イ、青浄苑拠点区分(社会福祉事業)

- ・特別養護老人ホーム 青浄苑
- ・青浄苑短期入所生活介護
- ・長浜長寿デイサービスセンター
- ・長浜西部デイサービスセンター
- ・西部ケアプランセンター
- ・長浜西部福祉ステーション
- ・南長浜地域包括支援センター

## ウ、アンタレス拠点区分(社会福祉事業)

- ・特別養護老人ホーム アンタレス
- ・アンタレス短期入所生活介護
- ・アンタレスデイサービスセンター
- ・アンタレスホームヘルパーステーション
- ・アンタレスケアプランセンター
- ・アンタレス訪問看護ステーション

## エ、坂田青成苑拠点区分(社会福祉事業)

- ・特別養護老人ホーム 坂田青成苑
- ・坂田青成苑短期入所生活介護
- ・坂田デイサービスセンター

- ・山東デイサービスセンター
- ・坂田ケアプランセンター
- オ、ケアハウスさかた拠点区分（社会福祉事業）
  - ・ケアハウスさかた
- カ、青芳拠点区分（社会福祉事業）
  - ・特別養護老人ホーム 青芳
  - ・青芳短期入所生活介護
  - ・デイサービスセンター青芳
  - ・ケアプランセンター青芳
- キ、ケアハウス アシ・アエ拠点区分（社会福祉事業）
  - ・ケアハウス アシ・アエ
- ク、やまびこ拠点区分（社会福祉事業）
  - ・特別養護老人ホーム やまびこ
  - ・やまびこ短期入所生活介護
  - ・デイサービスセンターやまびこ
  - ・秦荘ケアプランセンター
- ケ、セフィロト病院拠点区分（公益事業）
  - ・セフィロト病院
  - ・グループホームおりひめ
  - ・グループホームひこぼし
- コ、長浜メディケアセンター拠点区分（公益事業）
  - ・介護老人保健施設 長浜メディケアセンター
  - ・長浜メディケアセンター短期入所療養介護
  - ・長浜メディケアセンター通所リハビリテーション
- サ、坂田メディケアセンター拠点区分（公益事業）
  - ・介護老人保健施設 坂田メディケアセンター
  - ・坂田メディケアセンター短期入所療養介護
  - ・坂田メディケアセンター通所リハビリテーション
  - ・訪問リハビリテーション坂田メディケアセンター

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	338,984,418	0	0	338,984,418
建物	2,201,882,084	0	143,660,340	2,058,221,744
建物附属設備	86,685,995	9,252,355	12,101,260	83,837,090
合計	2,627,552,497	9,252,355	155,761,600	2,481,043,252

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。

建物（基本財産）	710,034,392円
土地	982,000円
建物	479,505,551円
計	1,190,521,943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年以内返済予定額を含む） 45,750,000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
基本財産			
建物	7,101,882,266	5,043,660,522	2,058,221,744
建物附属設備	218,951,814	135,114,724	83,837,090
小計	7,320,834,080	5,178,775,246	2,142,058,834
その他の固定資産			
建物	2,507,918,779	1,203,101,295	1,304,817,484
建物附属設備	2,056,116,794	1,600,878,113	455,238,681
構築物	577,730,495	497,753,259	79,977,236
車輛運搬具	265,631,541	230,047,282	35,584,259
器具及び備品	643,483,304	514,484,409	128,998,895
小計	6,050,880,913	4,046,264,358	2,004,616,555
合計	13,371,714,993	9,225,039,604	4,146,675,389

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
事業未収金	828,240,255	209,456	828,030,799
未収補助金	115,577,400	0	115,577,400
未収収益	13,470,000	0	13,470,000
立替金	1,111,551	0	1,111,551
長期貸付金	91,029,831	6,788,200	84,241,631
その他の固定資産	1,589,240	0	1,589,240
合計	1,051,018,277	6,997,656	1,044,020,621

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
#15754クレジット債	500,000,000	499,150,000	△ 850,000
SPICA#2210-S06 リバ債	63,950,000	61,513,505	△ 2,436,495
SPICA#2209-S03 リバ債	200,000,000	197,960,000	△ 2,040,000
SPICA2002-S01 リバ債	500,000,000	478,250,000	△ 21,750,000
SPICA2002-S02 リバ債	500,000,000	471,200,000	△ 28,800,000
SPICA#2210-S06 リバ債	36,050,000	34,676,495	△ 1,373,505
ホィンジャー リバ債	300,000,000	273,600,000	△ 26,400,000
ジェットINTLフォ-257 リバ債	500,000,000	470,420,000	△ 29,580,000
合計	2,600,000,000	2,486,770,000	△ 113,230,000

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

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

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内未経過リース料 1,848,000円

1年超未経過リース料 3,264,800円

合計 5,112,800円