

令和4年度

社会福祉法人 みちのく協会

決算報告書

事業区分

社会福祉事業

拠点区分

法人本部

特別養護老人ホーム富士見荘

ケアハウスアーベイン八幡平

松尾デイサービスセンター

陽だまり

地域密着型介護老人福祉施設はらからの里

社会福祉法人みちのく協会

法人財産目録及び
法人計算関係書類

法人名	社会福祉法人 みちのく協会
会計単位名	社会福祉法人 みちのく協会

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	4拠点	—	運転資金として	—	—	110,530
岩手県信連本所 普通預金・定期預金	3拠点	—	運転資金として	—	—	10,846,468
新岩手農協八幡平支所 普通貯金	6拠点	—	運転資金として	—	—	7,184,436
ゆうちょ銀行 通常貯金	5拠点	—	運転資金として	—	—	2,580,893
北日本銀行平館支店 普通預金	6拠点	—	運転資金として	—	—	28,795,523
岩手銀行平館支店 普通預金	4拠点	—	運転資金として	—	—	22,345,960
岩手銀行安代支店 普通預金	1拠点	—	運転資金として	—	—	174,896
			小計(現金預金)			72,038,706
事業未収金	岩手県国保連、利用者、八幡平市	—	2、3月分介護報酬等	—	—	115,967,128
未収金	岩手県社会福祉協議会他	—	年度末退職者退職金等	—	—	991,429
未収補助金	岩手県、岩手県広域振興局、八幡平市	—	ケアハウス事務費補助金等	—	—	8,749,930
前払金	盛岡看護学院	—	5年度看護学校入学金等	—	—	514,990
前払費用	福祉医療共済会他	—	5年度未経過火災保険料等	—	—	920,792
			流動資産合計			199,182,975
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(特別養護老人ホーム富士見荘拠点) 岩手県八幡平市松尾寄木第11地割13番1の宅地1筆10,396.20㎡ 岩手県八幡平市松尾寄木第11地割13番4の宅地1筆6,279.43㎡ 岩手県八幡平市松尾寄木第11地割14番7の雑種地9,041㎡ (ケアハウスアーベイン八幡平拠点) 岩手県八幡平市柏台二丁目43番の宅地1筆5,033.83㎡ 岩手県八幡平市柏台二丁目44番の宅地1筆4,671.58㎡ (陽だまり拠点) 岩手県八幡平市柏台二丁目61番の宅地1筆461.27㎡	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム富士見荘等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム富士見荘等に使用している 第1種社会福祉事業である、ケアハウスアーベイン八幡平等に使用している 第2種社会福祉事業である、富士見荘指定訪問介護事業所等に使用している	—	—	21,074,222 11,425,778 46,430,000 5,052,000
			小計(土地)			83,982,000
建物	(特別養護老人ホーム富士見荘拠点) 岩手県八幡平市松尾寄木第11地割13番地1、13番地4、14番地7所在(家屋番号13番1)の鉄筋コンクリート・木・鉄骨造陸屋根・ステンレス鋼板・合金メッキ鋼板ぶき2階建特別養護老人ホーム1棟1階4,745.08㎡、2階1,027.07㎡ (ケアハウスアーベイン八幡平拠点) 岩手県八幡平市柏台二丁目44番地、43番地所在(家屋番号44番)の鉄筋コンクリート造亜鉛メッキ鋼板葺3階建ケアハウス1棟2,799.31㎡ 岩手県八幡平市柏台二丁目44番地、43番地所在の鉄筋コンクリート造コンクリート屋根平家建機械室1棟6.63㎡ (松尾デイサービスセンター拠点) 岩手県八幡平市松尾寄木字赤川山国有林1番地1所在(家屋番号1番1の3)の鉄骨造陸屋根平家建デイケア兼一般浴室1棟107.86㎡ 岩手県八幡平市柏台二丁目44番地先所在(家屋番号44番の2)の鉄筋コンクリート・鉄骨造亜鉛メッキ鋼板ぶき平家建デイサービスセンター1棟362.45㎡ (陽だまり拠点) 岩手県八幡平市柏台二丁目61番地所在(家屋番号61番)の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建事務所1棟150.77㎡ (地域密着型介護老人福祉施設はらからの里拠点) 岩手県八幡平市松尾第32地割76番地1、75番地1、岩手県八幡平市野駄第21地割299番地1(家屋番号76番1)の木造合金メッキ鋼板ぶき2階建特別養護老人ホーム1棟1階1,055.60㎡、2階746.96㎡および鉄板造亜鉛メッキ鋼板ぶき平家建物置1棟5.00㎡	2000年度 2011年度増 2013年度増 1995年度 1983年度 2016年度 2009年度 2015年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム富士見荘等に使用している 第1種社会福祉事業である、ケアハウスアーベイン八幡平等に使用している 第2種社会福祉事業である、松尾デイサービスセンター等に使用している 第2種社会福祉事業である、松尾デイサービスセンター等に使用している 第2種社会福祉事業である、富士見荘指定訪問介護事業所等に使用している 第1種社会福祉事業である、地域密着型介護老人福祉施設はらからの里等に使用している	770,449,410 127,796,040 573,510,000 797,272,746 49,467,469 79,244,534 2,848,000 411,711,158	385,645,284 72,501,667 231,813,500 482,154,454 26,642,788 19,531,834 2,847,999 170,981,680	384,804,126 55,294,373 341,696,500 315,118,292 22,824,681 59,712,700 1 240,729,478
			小計(建物)			1,420,180,151
定期預金	岩手県信連本所 定期貯金	—	設立時基本金	—	—	1,000,000
			基本財産合計			1,505,162,151

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
(2) その他の固定資産						
建物	(法人本部拠点) 岩手県八幡平市松尾寄木大字赤川山国有林 1番地1所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 事務所1棟61.27㎡	2003年度	旧ヘルパーステーション事務所	10,158,750	10,158,749	1
構築物	特別養護老人ホーム富士見荘他	—	緑化庭園、避難舗装路、物置等	92,158,004	84,128,005	8,029,999
機械及び装置	特別養護老人ホーム富士見荘	—	機械浴槽装置	23,731,636	23,731,635	1
車輛運搬具	トヨタハイエース等7台、除雪車1台	—	利用者送迎用、敷地内除雪用	25,637,901	25,637,893	8
器具及び備品	特別養護老人ホーム富士見荘他	—	エアコン、入浴用リフト、洗濯機等	40,657,987	38,424,573	2,233,414
	柏台公葬地	—	墓石	1,200,000	0	1,200,000
			小計(器具及び備品)			3,433,414
有形リース資産	特別養護老人ホーム富士見荘他	—	ホイールローダー、パソコン、特殊浴槽	12,288,240	6,633,216	5,655,024
権利	八幡平温泉開発㈱	—	温泉利用権	1,500,000	0	1,500,000
ソフトウェア	特別養護老人ホーム富士見荘	—	給食管理、人事管理、財務会計システム	1,784,275	1,439,975	344,300
投資有価証券	新岩手農協八幡平支所、岩手県火災共済組合	—	組合員出資金	44,500	0	44,500
退職給付引当資産	岩手県社会福祉協議会	—	退職共済引当資産	59,029,534	0	59,029,534
長期前払費用	福祉医療共済会、県火災共済、セコム損保	—	令和6年度～令和7年度建物火災保険料	621,021	0	621,021
その他の固定資産	トヨタハイエース等11台	—	リサイクル預託金	151,410	0	151,410
その他の固定資産合計						78,809,212
固定資産合計						1,583,971,363
資産合計						1,783,154,338
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	令和5年3月分水道光熱費他運営経費	—		—	—	20,725,917
1年以内返済予定設備資金借入金	設備資金借入金償還金5年度償還額	—		—	—	34,200,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	運営資金借入金償還金5年度償還額	—		—	—	3,805,000
1年以内返済予定リース債務	リース債務5年度返済予定額	—		—	—	2,081,160
1年以内支払予定長期未払金	ボイラー入替工事費割賦払い5年度返済額	—		—	—	1,476,468
未払費用	令和5年3月分未払計上賃金	—		—	—	2,659,856
預り金	入居者通院費、薬代他	—		—	—	253,950
職員預り金	退職者5名 令和5年3月分社会保険料	—		—	—	192,853
賞与引当金	令和4年12月～令和5年3月賞与相当額	—		—	—	24,600,000
流動負債合計						89,995,204
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構、岩手県信連、岩手銀行	—		—	—	467,317,000
長期運営資金借入金	岩手県信連、岩手銀行	—		—	—	26,000,000
リース債務	三菱HCキャピタルオートリース、リコーリース他	—		—	—	3,675,816
退職給付引当金	岩手県社会福祉協議会退職共済引当金	—		—	—	59,029,534
長期未払金	リコーリース(ボイラー入替工事費割賦金)	—		—	—	773,388
長期預り金	アーベイン八幡平入居一時金	—		—	—	122,483,332
固定負債合計						679,279,070
負債合計						769,274,274
差引純資産						1,013,880,064

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	764,089,000	761,371,732	2,717,268	
	老人福祉事業収入	89,817,000	88,117,580	1,699,420	
	障害福祉サービス等事業収入	5,648,000	5,724,232	△ 76,232	
	経常経費寄附金収入	3,360,000	3,360,000	0	
	受取利息配当金収入	6,000	879	5,121	
	その他の収入	1,389,000	2,479,679	△ 1,090,679	
	事業活動収入計(1)	864,309,000	861,054,102	3,254,898	
	支出				
	人件費支出	561,463,000	560,737,931	725,069	
	事業費支出	173,547,000	164,827,742	8,719,258	
	事務費支出	82,122,000	79,673,928	2,448,072	
	利用者負担軽減額	302,000	299,300	2,700	
	支払利息支出	6,939,000	6,902,514	36,486	
その他の支出	945,000	897,550	47,450		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計(2)	825,318,000	813,338,965	11,979,035		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	38,991,000	47,715,137	△ 8,724,137		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	
	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	34,200,000	34,200,000	0	
	固定資産取得支出	806,000	798,310	7,690	
	固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,774,000	2,574,900	199,100	
	その他の施設整備等による支出	1,688,000	1,687,392	608	
	施設整備等支出計(5)	39,468,000	39,260,602	207,398	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 39,468,000	△ 39,260,602	△ 207,398		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	24,516,000	27,498,319	△ 2,982,319	
	その他の活動による収入	286,000	285,159	841	
	その他の活動収入計(7)	24,802,000	27,783,478	△ 2,981,478	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	9,140,000	9,140,000	0	
	長期貸付金支出	0	0	0	
	投資有価証券取得支出	0	0	0	
	積立資産支出	30,064,000	33,068,805	△ 3,004,805	
	その他の活動による支出	354,000	353,003	997	
	その他の活動支出計(8)	39,558,000	42,561,808	△ 3,003,808	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 14,756,000	△ 14,778,330	22,330		
予備費支出(10)	850,000	0	0		
	△ 850,000	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 15,233,000	△ 6,323,795	△ 8,909,205		
前期末支払資金残高(12)	181,674,000	181,674,194	△ 194		
当期末支払資金残高(11)+(12)	166,441,000	175,350,399	△ 8,909,399		

※予備費支出のうち296,000円は特別養護老人ホーム富士見荘拠点区分にてその他の固定資産取得支出へ充当

※予備費支出のうち54,000円は特別養護老人ホーム富士見荘拠点区分にて長期前払費用支出へ充当

※予備費支出500,000円は松尾デイサービスセンター拠点区分にて建物取得支出へ充当

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	761,371,732	780,064,964	△ 18,693,232
	老人福祉事業収益	69,496,747	74,486,752	△ 4,990,005
	障害福祉サービス等事業収益	5,724,232	5,320,520	403,712
	経常経費寄附金収益	3,360,000	310,000	3,050,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	839,952,711	860,182,236	△ 20,229,525
	費用			
	人件費	567,508,417	575,152,580	△ 7,644,163
	事業費	152,319,408	144,365,490	7,953,918
	事務費	79,673,928	78,359,416	1,314,512
	利用者負担軽減額	299,300	299,300	0
	減価償却費	95,269,007	96,942,819	△ 1,673,812
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 41,726,264	△ 42,429,806	703,542
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	853,343,796	852,689,799	653,997	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 13,391,085	7,492,437	△ 20,883,522	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	879	1,848	△ 969
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	2,479,679	6,752,572	△ 4,272,893
	サービス活動外収益計(4)	2,480,558	6,754,420	△ 4,273,862
	費用			
	支払利息	6,902,514	7,495,970	△ 593,456
	投資有価証券評価損	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	897,550	924,380	△ 26,830	
サービス活動外費用計(5)	7,800,064	8,420,350	△ 620,286	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 5,319,506	△ 1,665,930	△ 3,653,576	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 18,710,591	5,826,507	△ 24,537,098	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	4	515,936	△ 515,932	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,190,730	△ 3,190,730	
災害損失	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計(9)	4	3,706,666	△ 3,706,662	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 4	△ 3,706,666	3,706,662	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 18,710,595	2,119,841	△ 20,830,436	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	226,871,231	224,751,390	2,119,841
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	208,160,636	226,871,231	△ 18,710,595
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	208,160,636	226,871,231	△ 18,710,595	

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	199,182,975	211,792,291	△ 12,609,316	流動負債	89,995,204	100,118,509	△ 10,123,305
現金預金	72,038,706	74,737,092	△ 2,698,386	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	20,725,917	27,089,113	△ 6,363,196
事業未収金	115,967,128	119,133,981	△ 3,166,853	その他の未払金	0	0	0
未収金	991,429	6,553,566	△ 5,562,137	支払手形	0	0	0
未収補助金	8,749,930	10,587,218	△ 1,837,288	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	34,200,000	34,200,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	3,805,000	9,140,000	△ 5,335,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	2,081,160	1,573,020	508,140
立替金	0	35,000	△ 35,000	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	514,990	0	514,990	1年以内支払予定長期未払金	1,476,468	1,687,392	△ 210,924
前払費用	920,792	745,434	175,358	未払費用	2,659,856	2,715,812	△ 55,956
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	預り金	253,950	259,573	△ 5,623
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	192,853	53,599	139,254
仮払金	0	0	0	前受金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	前受収益	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	24,600,000	23,400,000	1,200,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	1,583,971,363	1,668,356,554	△ 84,385,191	固定負債	679,279,070	705,713,413	△ 26,434,343
基本財産	1,505,162,151	1,591,622,771	△ 86,460,620	設備資金借入金	467,317,000	501,517,000	△ 34,200,000
土地	83,982,000	83,982,000	0	長期運営資金借入金	26,000,000	29,805,000	△ 3,805,000
建物	1,420,180,151	1,506,640,771	△ 86,460,620	リース債務	3,675,816	1,747,656	1,928,160
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	59,029,534	54,023,068	5,006,466
				長期未払金	773,388	2,249,856	△ 1,476,468
その他の固定資産	78,809,212	76,733,783	2,075,429	長期預り金	122,483,332	116,370,833	6,112,499
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	1	1	0				
構築物	8,029,999	11,431,163	△ 3,401,164	負債の部合計	769,274,274	805,831,922	△ 36,557,648
機械及び装置	1	1	0	純資産の部			
車輛運搬具	8	8	0	基本金	12,741,317	12,741,317	0
器具及び備品	3,433,414	5,675,041	△ 2,241,627	国庫補助金等特別積立金	792,978,111	834,704,375	△ 41,726,264
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	5,655,024	3,218,724	2,436,300	その他の積立金	0	0	0
権利	1,500,000	1,500,000	0	次期繰越活動増減差額	208,160,636	226,871,231	△ 18,710,595
ソフトウェア	344,300	154,000	190,300	(うち当期活動増減差額)	△ 18,710,595	2,119,841	△ 20,830,436
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	44,500	44,500	0				
長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	59,029,534	54,023,068	5,006,466				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	621,021	553,177	67,844				
その他の固定資産	151,410	134,100	17,310				
				純資産の部合計	1,013,880,064	1,074,316,923	△ 60,436,859
資産の部合計	1,783,154,338	1,880,148,845	△ 96,994,507	負債及び純資産の部合計	1,783,154,338	1,880,148,845	△ 96,994,507

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

- 満期保有目的債券等 — 償却原価法（定額法）なお、取得価額が少額であり重要性が乏しいものについては償却原価法を適用していない。
- 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
- 上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 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る。

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- 徴収不能引当金 — 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上しているが、過去3年間において徴収不能の実績がないため計上していない。

(4) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している。

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

- 独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

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
当法人が行っている公益事業は、社会福祉事業と一体的に実施しており、社会福祉事業拠点のサービス区分に設定しているため、作成を省略している。
- 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
当法人の公益事業は社会福祉事業と一体的に実施しており、社会福祉事業のサービス区分に設定してい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
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 各拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 法人本部拠点

- イ 特別養護老人ホーム富士見荘拠点（社会福祉事業）
 - 「介護老人福祉施設」
 - 「短期入所生活介護事業」
 - 「配食サービス事業（公益事業）」
 - 「宿泊サービス事業（宅老事業）（公益事業）」
 - 「介護員養成研修事業（公益事業）」
- ウ ケアハウスアーベイン八幡平拠点（社会福祉事業）
 - 「ケアハウス」
 - 「特定施設入居者生活介護事業（公益事業）」
- エ 松尾デイサービスセンター拠点（社会福祉事業）
 - 「通所介護事業」
 - 「宅老事業（公益事業）」
- オ 陽だまり拠点（社会福祉事業）
 - 「訪問介護事業」
 - 「障害福祉サービス事業」
 - 「居宅介護支援事業（公益事業）」
- カ 地域密着型介護老人福祉施設はらからの里
 - 「介護老人福祉施設」
 - 「短期入所生活介護事業」

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	83,982,000			83,982,000
建物	1,506,640,771	495,000	86,955,620	1,420,180,151
定期預金	1,000,000			1,000,000
投資有価証券				0
合計	1,591,622,771	495,000	86,955,620	1,505,162,151

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。

(1) 土地（基本財産）

富士見荘	32,500,000 円
アーベイン八幡平	46,430,000 円
小計	78,930,000 円

(2) 建物（基本財産）

富士見荘	781,794,999 円
アーベイン八幡平	315,118,292 円
はらからの里	240,729,478 円
小計	1,337,642,769 円

合計 1,416,572,769 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）

(1) 福祉医療機構

富士見荘	325,192,000 円
アーベイン八幡平	8,715,000 円
小計	333,907,000 円

(2) 岩手銀行

富士見荘	21,964,000 円
はらからの里	125,430,000 円
小計	147,394,000 円

合計 481,301,000 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

(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）	2,812,299,357	1,392,119,206	1,420,180,151
建物	10,158,750	10,158,749	1
構築物	92,158,004	84,128,005	8,029,999
機械及び装置	23,731,636	23,731,635	1
車両運搬具	25,637,901	25,637,893	8
器具及び備品	41,857,987	38,424,573	3,433,414
建設仮勘定	0		0
有形リース資産	12,288,240	6,633,216	5,655,024
合計	3,018,131,875	1,580,833,277	1,437,298,598

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
合計			

該当なし

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

該当なし

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

該当なし

借入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

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	元金償還補助金	利率%	支払利息		返済期限	使 途	担保財産		帳簿価額
						④=①+②-③ <small>(うち1年以内償還予定額)</small>			当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備整備借入金	岩手県信連	富士見荘	23,108,000		2,892,000	20,216,000 (2,892,000)		0.550	119,817		2030/3/31	特養ホーム浄化槽入替工事資金			
	福祉医療機構	富士見荘	35,802,000		3,672,000	32,130,000 (3,672,000)		1.550	528,840		2031/12/10	特養ホーム一部ユニット化整備資金	土地・建物	特別養護老人ホーム富士見荘	814,294,999
	福祉医療機構	アーベイン八幡平	9,711,000		996,000	8,715,000 (996,000)		0.050	4,621		2031/12/10	ケアハウス浄化槽交換工事資金	土地・建物	ケアハウスアーベイン八幡平	361,548,292
	福祉医療機構	富士見荘	307,594,000		14,532,000	293,062,000 (14,532,000)		1.450	4,363,530		2043/5/10	特養ホーム全室ユニット化整備資金	土地・建物	特別養護老人ホーム富士見荘	814,294,999 (再掲)
	岩手銀行	富士見荘	23,968,000		2,004,000	21,964,000 (2,004,000)		1.450	330,921		2034/3/10	特養ホーム全室ユニット化整備資金(協調)	土地・建物	特別養護老人ホーム富士見荘	814,294,999 (再掲)
	岩手銀行	はらからの里	135,534,000		10,104,000	125,430,000 (10,104,000)		0.700	910,607		2035/8/5	地域密着型介護老人福祉施設整備資金	建物	地域密着型介護老人福祉施設はらからの里	240,729,478
	計			535,717,000	0	34,200,000	501,517,000 (34,200,000)	0	6,258,336	0					
長期運営資金借入金	岩手県信連	富士見荘	5,000,000		1,000,000	4,000,000 (1,000,000)		1.850	92,500		-	平成25年度人件費(当座貸越契約)			
	岩手県信連	富士見荘	15,000,000		0	15,000,000 (0)		1.850	277,498		-	平成26年度人件費(当座貸越契約)			
	岩手県信連	アーベイン八幡平	3,000,000		1,000,000	2,000,000 (1,000,000)		1.850	55,500		-	退居にともなう入居金返金資金(当座貸越契約)			
	岩手県信連	アーベイン八幡平	7,000,000		0	7,000,000 (0)		1.850	129,501		-	退居にともなう入居金返金資金(当座貸越契約)			
	岩手銀行	はらからの里	8,945,000		7,140,000	1,805,000 (1,805,000)		1.750	89,179		2023/6/5	開設に伴う運転資金			
	計			38,945,000	0	9,140,000	29,805,000 (3,805,000)	0	644,178	0					
短期運営資金借入金						0 (0)									
						0 (0)									
						0 (0)									
						0 (0)									
						0 (0)									
	計			0	0	0	0 (0)	0	0	0					
合計			574,662,000	0	43,340,000	531,322,000 (38,005,000)	0	6,902,514	0						1,416,572,769

(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 みちのく協会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳					
					法人本部	富士見荘	アーベイン八幡平	松尾デイサービス	陽だまり	はらからの里
法人の役職員	経常									
利用者本人		1	100,000				100,000			
利用者家族		5	3,250,000		1,000,000	100,000	2,150,000			
取引業者		1	10,000			10,000				
その他										
区分小計		7	3,360,000	0	1,000,000	110,000	2,250,000	0	0	0
	運営									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	償還									
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定		0							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計			3,360,000	0	1,000,000	110,000	2,250,000	0	0	0

- (注) 1.寄附者の属性の内容は、法人の役職員、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」、固定資産受増額の場合は「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原則として整合するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳					
						法人本部	富士見荘	アーベイン八幡平	松尾デイサービス	陽だまり	はらからの里
(独)高齢・障害・求職者雇用支援機構 特例給付金	介護事業	84,000		84,000			84,000				
岩手県 介護職員処遇改善支援補助金		4,052,529		4,052,529			2,154,287	357,747	314,007	175,527	1,050,961
八幡平市 中小企業経営対策支援事業給付金		100,000		100,000			100,000				
岩手県 社会福祉施設等物価高騰対策支援金		1,810,000		1,810,000			830,000	500,000	90,000		390,000
福利厚生センター 生活習慣病予防検診助成金		370,000		370,000			164,000	57,000	43,000	21,000	85,000
岩手県社協 介護員養成研修事業費補助金		100,000		100,000			100,000				
八幡平市 配食サービス事業補助金		856,313	789,200	1,645,513			1,645,513				
区分小計		7,372,842	789,200	8,162,042	0	0	5,077,800	914,747	447,007	196,527	1,525,961
盛岡広域振興局 ケアハウス事務費補助金	老人事業	27,446,919		27,446,919				27,446,919			
区分小計		27,446,919	0	27,446,919	0	0	0	27,446,919	0	0	0
岩手県 福祉・介護職員処遇改善臨時特例交付金	障害事業	93,452		93,452							93,452
区分小計		93,452	0	93,452	0	0	0	0	0	93,452	0
	施設										
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		34,913,213	789,200	35,702,413	0	0	5,077,800	28,361,666	447,007	289,979	1,525,961

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。

事業区分間及び拠点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 みちのく協会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特別養護老人ホーム富士見荘	法人本部	介護保険収入	1,250,000	役員報酬、理事会・評議員会運営費、本部事務費
ケアハウスアーベイン八幡平	法人本部	介護保険収入	375,000	役員報酬、理事会・評議員会運営費、本部事務費
松尾デイサービスセンター	法人本部	介護保険収入	250,000	役員報酬、理事会・評議員会運営費、本部事務費
陽だまり	法人本部	介護保険収入	125,000	役員報酬、理事会・評議員会運営費、本部事務費
地域密着型介護老人福祉施設はらからの里	法人本部	介護保険収入	500,000	役員報酬、理事会・評議員会運営費、本部事務費
法人本部	陽だまり	前期末支払資金残高、繰入金収入	2,000,000	運営費
ケアハウスアーベイン八幡平	陽だまり	介護保険収入	1,000,000	運営費
松尾デイサービスセンター	特別養護老人ホーム富士見荘	介護保険収入	2,000,000	運営費
松尾デイサービスセンター	陽だまり	介護保険収入	1,000,000	運営費
地域密着型介護老人福祉施設はらからの里	特別養護老人ホーム富士見荘	介護保険収入	7,000,000	運営費
地域密着型介護老人福祉施設はらからの里	松尾デイサービスセンター	介護保険収入	1,000,000	人件費
地域密着型介護老人福祉施設はらからの里	陽だまり	介護保険収入	1,000,000	人件費

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金(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 みちのく協会

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		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

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	ケアハウスアーベイン八幡平	特別養護老人ホーム富士見荘	7,000,000	経常活動運営費
	小計		7,000,000	
長期				
	小計		0	
	合計		7,000,000	

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 みちのく協会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの理由	合 計	各拠点区分ごとの内訳					
		法人本部	富士見荘	アーベイン八幡平	松尾デイサービス	陽だまり	はらからの里
前年度末残高	12,741,317	1,000,000	11,741,317	0	0	0	0
第一号基本金	12,741,317	1,000,000	11,741,317				
第二号基本金	0						
第三号基本金	0						
第一号基本金							
当期組入額	0						
計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0						
計	0	0	0	0	0	0	0
第二号基本金							
当期組入額	0						
計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0						
計	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金							
当期組入額	0						
計	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	0						
計	0	0	0	0	0	0	0
当期末残高	12,741,317	1,000,000	11,741,317	0	0	0	0
第一号基本金	12,741,317	1,000,000	11,741,317	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0	0	0

- (注) 1.「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、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.従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの理由	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		法人本部	富士見荘	アーベイン八幡平	松尾デイサービス	陽だまり	はらからの里
前期繰越額				834,704,375	0	461,926,996	155,899,353	65,576,030	0	151,301,996
当期積立額				0						
				0						
				0						
				0						
				0						
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			41,726,264		18,913,330	6,816,293	3,597,119		12,399,522
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0						
				0						
				0						
				0						
当期取崩額合計				41,726,264	0	18,913,330	6,816,293	3,597,119	0	12,399,522
当期末残高				792,978,111	0	443,013,666	149,083,060	61,978,911	0	138,902,474

(注) 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。

社会福祉法人みちのく協会

事業区分

社会福祉事業

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		本部拠点	富士見荘拠点	アーベイン八幡平拠点	松尾デイ拠点	陽だまり拠点	ほらからの里拠点	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	0	421,179,374	47,484,777	63,167,220	28,768,667	200,771,694	761,371,732	0	761,371,732
	老人福祉事業収入	0	0	88,117,580	0	0	0	88,117,580	0	88,117,580
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	5,724,232	0	5,724,232	0	5,724,232
	経常経費寄附金収入	1,000,000	110,000	2,250,000	0	0	0	3,360,000	0	3,360,000
	受取利息配当金収入	56	344	196	85	19	179	879	0	879
	その他の収入	0	1,291,944	440,704	299,078	158,967	288,986	2,479,679	0	2,479,679
	事業活動収入計(1)	1,000,056	422,581,662	138,293,257	63,466,383	34,651,885	201,060,859	861,054,102	0	861,054,102
	支出									
	人件費支出	524,000	274,813,557	78,570,938	49,763,113	33,253,499	123,812,824	560,737,931	0	560,737,931
事業費支出	0	78,621,413	44,800,499	13,449,021	3,245,950	24,710,859	164,827,742	0	164,827,742	
事務費支出	960,626	40,634,387	9,796,813	4,734,150	1,496,916	22,051,036	79,673,928	0	79,673,928	
利用者負担軽減額	0	299,300	0	0	0	0	299,300	0	299,300	
支払利息支出	0	5,713,106	189,622	0	0	999,786	6,902,514	0	6,902,514	
その他の支出	0	577,250	113,600	206,700	0	0	897,550	0	897,550	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,484,626	400,659,013	133,471,472	68,152,984	37,996,365	171,574,505	813,338,965	0	813,338,965	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 484,570	21,922,649	4,821,785	△ 4,686,601	△ 3,344,480	29,486,354	47,715,137	0	47,715,137	
施設整備等による収支	収入									
	施設整備等補助金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の施設整備等による収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	支出									
	設備資金借入金元金償還支出	0	23,100,000	996,000	0	0	10,104,000	34,200,000	0	34,200,000
	固定資産取得支出	0	295,810	0	495,000	7,500	0	798,310	0	798,310
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	820,044	0	0	0	1,754,856	2,574,900	0	2,574,900	
その他の施設整備等による支出	0	1,687,392	0	0	0	0	1,687,392	0	1,687,392	
施設整備等支出計(5)	0	25,903,246	996,000	495,000	7,500	11,858,856	39,260,602	0	39,260,602	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 25,903,246	△ 996,000	△ 495,000	△ 7,500	△ 11,858,856	△ 39,260,602	0	△ 39,260,602	
その他の活動による収支	収入									
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	132,712	27,000,000	0	0	365,607	27,498,319	0	27,498,319
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	2,500,000	9,000,000	0	1,000,000	5,000,000	0	17,500,000	△ 17,500,000	0
	その他の活動による収入	0	0	140,658	17,527	0	126,974	285,159	0	285,159
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	9,132,712	27,140,658	1,017,527	5,000,000	492,581	45,283,478	△ 17,500,000	27,783,478
支出										
長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,000,000	1,000,000	0	0	7,140,000	9,140,000	0	9,140,000	
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
積立資産支出	0	2,942,603	27,891,456	424,320	404,484	1,405,942	33,068,805	0	33,068,805	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	2,000,000	1,250,000	1,375,000	3,250,000	125,000	9,500,000	17,500,000	△ 17,500,000	0	
その他の活動による支出	0	353,003	0	0	0	0	353,003	0	353,003	
その他の活動支出計(8)	2,000,000	5,545,606	30,266,456	3,674,320	529,484	18,045,942	60,061,808	△ 17,500,000	42,561,808	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	3,587,106	△ 3,125,798	△ 2,656,793	4,470,516	△ 17,553,361	△ 14,778,330	0	△ 14,778,330	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)	15,430	△ 393,491	699,987	△ 7,838,394	1,118,536	74,137	△ 6,323,795	0	△ 6,323,795	
前期末支払資金残高(12)	2,133,461	63,255,741	26,048,998	36,367,286	4,648,387	49,220,321	181,674,194	0	181,674,194	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,148,891	62,862,250	26,748,985	28,528,892	5,766,923	49,294,458	175,350,399	0	175,350,399	

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		本部拠点	富士見荘拠点	アーベイン八幡平拠点	松尾デイ拠点	陽だまり拠点	はらからの里拠点	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	0	421,179,374	47,484,777	63,167,220	28,768,667	200,771,694	761,371,732	0	761,371,732
	老人福祉事業収益	0	0	69,496,747	0	0	0	69,496,747	0	69,496,747
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	5,724,232	0	5,724,232	0	5,724,232
	経常経費寄附金収益	1,000,000	110,000	2,250,000	0	0	0	3,360,000	0	3,360,000
	その他の収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	1,000,000	421,289,374	119,231,524	63,167,220	34,492,899	200,771,694	839,952,711	0	839,952,711
	費用									
	人件費	524,000	278,723,448	79,862,394	50,187,433	33,657,983	124,553,159	567,508,417	0	567,508,417
	事業費	0	78,621,413	32,292,165	13,449,021	3,245,950	24,710,859	152,319,408	0	152,319,408
	事務費	960,626	40,634,387	9,796,813	4,734,150	1,496,916	22,051,036	79,673,928	0	79,673,928
	利用者負担軽減額	0	299,300	0	0	0	0	299,300	0	299,300
	減価償却費	0	50,286,761	14,938,644	4,760,257	96,827	25,186,518	95,269,007	0	95,269,007
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 18,913,330	△ 6,816,293	△ 3,597,119	0	△ 12,399,522	△ 41,726,264	0	△ 41,726,264
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	1,484,626	429,651,979	130,073,723	69,533,742	38,497,676	184,102,050	853,343,796	0	853,343,796	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 484,626	△ 8,362,605	△ 10,842,199	△ 6,366,522	△ 4,004,777	16,669,644	△ 13,391,085	0	△ 13,391,085	
サービス活動外増減の部	収益									
	受取利息配当金収益	56	344	196	85	19	179	879	0	879
	投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	1,291,944	440,704	299,078	158,967	288,986	2,479,679	0	2,479,679
	サービス活動外収益計(4)	56	1,292,288	440,900	299,163	158,986	289,165	2,480,558	0	2,480,558
	費用									
	支払利息	0	5,713,106	189,622	0	0	999,786	6,902,514	0	6,902,514
	投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他のサービス活動外費用	0	577,250	113,600	206,700	0	0	897,550	0	897,550	
サービス活動外費用計(5)	0	6,290,356	303,222	206,700	0	999,786	7,800,064	0	7,800,064	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	56	△ 4,998,068	137,678	92,463	158,986	△ 710,621	△ 5,319,506	0	△ 5,319,506	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 484,570	△ 13,360,673	△ 10,704,521	△ 6,274,059	△ 3,845,791	15,959,023	△ 18,710,591	0	△ 18,710,591	
特別増減の部	収益									
	施設整備等補助金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	2,500,000	9,000,000	0	1,000,000	5,000,000	0	17,500,000	△ 17,500,000	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	特別収益計(8)	2,500,000	9,000,000	0	1,000,000	5,000,000	0	17,500,000	△ 17,500,000	0
	費用									
	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	3	0	0	0	1	4	0	4
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
災害損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	2,000,000	1,250,000	1,375,000	3,250,000	125,000	9,500,000	17,500,000	△ 17,500,000	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
特別費用計(9)	2,000,000	1,250,003	1,375,000	3,250,000	125,000	9,500,001	17,500,004	△ 17,500,000	4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	7,749,997	△ 1,375,000	△ 2,250,000	4,875,000	△ 9,500,001	△ 4	0	△ 4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,430	△ 5,610,676	△ 12,079,521	△ 8,524,059	1,029,209	6,459,022	△ 18,710,595	0	△ 18,710,595	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,877,463	32,595,831	107,633,241	56,627,651	8,318,922	16,818,123	226,871,231	0	226,871,231
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,892,893	26,985,155	95,553,720	48,103,592	9,348,131	23,277,145	208,160,636	0	208,160,636
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	4,892,893	26,985,155	95,553,720	48,103,592	9,348,131	23,277,145	208,160,636	0	208,160,636

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	本部拠点	富士見荘拠点	アーベイン八幡平拠点	松尾ディ拠点	陽だまり拠点	はらからの里拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	2,148,891	80,967,131	30,808,375	31,052,652	6,350,566	54,855,360	206,182,975	△ 7,000,000	199,182,975
現金預金	2,148,891	16,547,343	6,776,163	21,467,016	971,541	24,127,752	72,038,706	0	72,038,706
有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未収金	0	62,108,965	9,343,657	9,419,467	5,375,337	29,719,702	115,967,128	0	115,967,128
未収金	0	375,007	99,097	26,393	0	490,932	991,429	0	991,429
未収補助金	0	904,152	7,365,778	90,000	0	390,000	8,749,930	0	8,749,930
未収収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取手形	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前払金	0	514,990	0	0	0	0	514,990	0	514,990
前払費用	0	516,674	223,680	49,776	3,688	126,974	920,792	0	920,792
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	7,000,000	0	0	0	7,000,000	△ 7,000,000	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産	3,744,002	848,029,225	371,298,892	91,031,088	10,101,234	259,766,922	1,583,971,363	0	1,583,971,363
基本財産	1,000,000	814,294,999	361,548,292	82,537,381	5,052,001	240,729,478	1,505,162,151	0	1,505,162,151
土地	0	32,500,000	46,430,000	0	5,052,000	0	83,982,000	0	83,982,000
建物	0	781,794,999	315,118,292	82,537,381	1	240,729,478	1,420,180,151	0	1,420,180,151
定期預金	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	2,744,002	33,734,226	9,750,600	8,493,707	5,049,233	19,037,444	78,809,212	0	78,809,212
土地	0	0	0	0	0	0	0	0	0
建物	1	0	0	0	0	0	1	0	1
構築物	1	3,455,835	196,773	313,771	1	4,063,618	8,029,999	0	8,029,999
機械及び装置	0	1	0	0	0	0	1	0	1
車輛運搬具	0	2	0	5	0	1	8	0	8
器具及び備品	1,200,000	1,517,636	18	514,634	15,026	186,100	3,433,414	0	3,433,414
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	815,616	0	0	0	4,839,408	5,655,024	0	5,655,024
権利	1,500,000	0	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
ソフトウェア	0	344,300	0	0	0	0	344,300	0	344,300
無形リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	44,000	500	0	0	0	0	44,500	0	44,500
長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当資産	0	27,211,913	9,412,765	7,577,477	5,020,026	9,807,353	59,029,534	0	59,029,534
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	353,003	141,044	0	0	126,974	621,021	0	621,021
その他の固定資産	0	35,420	0	87,820	14,180	13,990	151,410	0	151,410
資産の部合計	5,892,893	928,996,356	402,107,267	122,083,740	16,451,800	314,622,282	1,790,154,338	△ 7,000,000	1,783,154,338
流動負債	0	56,693,061	9,855,390	4,423,760	2,083,643	23,939,350	96,995,204	△ 7,000,000	89,995,204
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
事業未払金	0	9,681,695	3,716,770	2,139,549	397,385	4,790,518	20,725,917	0	20,725,917
その他の未払金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
支払手形	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員等短期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	23,100,000	996,000	0	0	10,104,000	34,200,000	0	34,200,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	1,000,000	1,000,000	0	0	1,805,000	3,805,000	0	3,805,000
1年以内返済予定リース債務	0	611,712	0	0	0	1,469,448	2,081,160	0	2,081,160
1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	1,476,468	0	0	0	0	1,476,468	0	1,476,468
未払費用	0	1,193,838	342,620	360,352	186,258	576,788	2,659,856	0	2,659,856
預り金	0	161,980	0	0	0	91,970	253,950	0	253,950
職員預り金	0	67,368	0	23,859	0	101,626	192,853	0	192,853
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前受収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	7,000,000	0	0	0	0	7,000,000	△ 7,000,000	0
仮受金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	12,400,000	3,800,000	1,900,000	1,500,000	5,000,000	24,600,000	0	24,600,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	390,563,157	147,615,097	7,577,477	5,020,026	128,503,313	679,279,070	0	679,279,070
設備資金借入金	0	344,272,000	7,719,000	0	0	115,326,000	467,317,000	0	467,317,000
長期運営資金借入金	0	18,000,000	8,000,000	0	0	0	26,000,000	0	26,000,000
リース債務	0	305,856	0	0	0	3,369,960	3,675,816	0	3,675,816
役員等長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	27,211,913	9,412,765	7,577,477	5,020,026	9,807,353	59,029,534	0	59,029,534
長期未払金	0	773,388	0	0	0	0	773,388	0	773,388
長期預り金	0	0	122,483,332	0	0	0	122,483,332	0	122,483,332
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	0	447,256,218	157,470,487	12,001,237	7,103,669	152,442,663	776,274,274	△ 7,000,000	769,274,274
基本金	1,000,000	11,741,317	0	0	0	0	12,741,317	0	12,741,317
国庫補助金等特別積立金	0	443,013,666	149,083,060	61,978,911	0	138,902,474	792,978,111	0	792,978,111
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	4,892,893	26,985,155	95,553,720	48,103,592	9,348,131	23,277,145	208,160,636	0	208,160,636
(うち当期活動増減差額)	15,430	△ 5,610,676	△ 12,079,521	△ 8,524,059	1,029,209	6,459,022	△ 18,710,595	0	△ 18,710,595
純資産の部合計	5,892,893	481,740,138	244,636,780	110,082,503	9,348,131	162,179,619	1,013,880,064	0	1,013,880,064
負債及び純資産の部合計	5,892,893	928,996,356	402,107,267	122,083,740	16,451,800	314,622,282	1,790,154,338	△ 7,000,000	1,783,154,338

社会福祉法人みちのく協会

拠点区分

法 人 本 部

本部拠点区分 資金収支計算書
 (白) 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
介護保険事業収入	0	0	0	
施設介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護料収入	0	0	0	
(介護報酬収入)	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	0	0	0	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	0	0	0	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	0	0	0	
(介護報酬収入)	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	0	0	0	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	0	0	0	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	0	0	0	
利用者等利用料収入	0	0	0	
施設サービス利用料収入	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入(公費)	0	0	0	
食費収入(一般)	0	0	0	
食費収入(特定)	0	0	0	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	0	0	0	
居住費収入(特定)	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入 (保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	

事業活動による収支

障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
自立支援給付費収入	0	0	0	
介護給付費収入	0	0	0	
特例介護給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
経常経費寄附金収入	1,000,000	1,000,000	0	
受取利息配当金収入	1,000	56	944	
その他の収入	0	0	0	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,001,000	1,000,056	944	
人件費支出	540,000	524,000	16,000	
役員報酬支出	540,000	524,000	16,000	
職員給料支出	0	0	0	
職員賞与支出	0	0	0	
非常勤職員給与支出	0	0	0	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	0	0	0	
法定福利費支出	0	0	0	
事業費支出	0	0	0	
給食費支出	0	0	0	
介護用品費支出	0	0	0	
医薬品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	0	0	0	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	0	0	0	
日用品費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	0	0	0	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	0	0	0	
管理費返還支出	0	0	0	
雑支出	0	0	0	
その他の事業費支出	0	0	0	
事務費支出	1,079,000	960,626	118,374	
福利厚生費支出	80,000	37,720	42,280	
職員被服費支出	0	0	0	
旅費交通費支出	30,000	24,440	5,560	
研修研究費支出	0	0	0	
事務消耗品費支出	0	0	0	
印刷製本費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	0	0	0	
通信運搬費支出	5,000	520	4,480	
会議費支出	60,000	47,727	12,273	
広報費支出	0	0	0	
業務委託費支出	410,000	407,836	2,164	
手数料支出	15,000	6,480	8,520	
保険料支出	100,000	95,270	4,730	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	284,000	284,000	0	
租税公課支出	10,000	8,532	1,468	
保守料支出	0	0	0	
渉外費支出	48,000	12,001	35,999	2千円流用(減)
諸会費支出	30,000	29,500	500	
雑支出	7,000	6,600	400	2千円流用(増)
その他の事務費支出	0	0	0	

支出

	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	1,619,000	1,484,626	134,374	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 618,000	△ 484,570	△ 133,430	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		車輛運搬具売却収入	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0
		その他の固定資産売却収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		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	0	0	0
		固定資産取得支出	0	0	0
		土地取得支出	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
その他の固定資産取得支出		0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出		0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	0	
その他の施設整備等による支出		0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	0	0	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	0	0
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0
		その他の積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	2,500,000	2,500,000	0
	その他の活動による収入	0	0	0	
	長期前払費用取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	2,500,000	2,500,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	0	0	0
		退職給付引当資産支出	0	0	0
		長期預り金積立資産支出	0	0	0
その他の積立資産支出		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出		0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	0	
拠点区分間繰入金支出		2,000,000	2,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0		
長期前払費用支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	2,000,000	2,000,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	500,000	0		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 118,000	15,430	△ 133,430		

前期末支払資金残高(12)	2,134,000	2,133,461	539
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,016,000	2,148,891	△ 132,891

本部拠点区分 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)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
介護保険事業収益	0	0	0
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0

++

サービス活動増減の部

障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業活動収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
経常経費寄附金収益	1,000,000	0	1,000,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,000,000	0	1,000,000
人件費	524,000	980,000	△ 456,000
役員報酬	524,000	980,000	△ 456,000
職員給料	0	0	0
職員賞与	0	0	0
賞与引当金繰入	0	0	0
非常勤職員給与	0	0	0
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	0	0	0
法定福利費	0	0	0
事業費	0	0	0
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
保健衛生費	0	0	0
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	0	0	0
保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
葬祭費	0	0	0
車両費	0	0	0
雑費	0	0	0
その他の事業費	0	0	0
事務費	960,626	1,089,740	△ 129,114
福利厚生費	37,720	0	37,720
職員被服費	0	0	0
旅費交通費	24,440	34,680	△ 10,240
研修研究費	0	0	0
事務消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	0	0
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
修繕費	0	0	0
通信運搬費	520	3,640	△ 3,120
会議費	47,727	58,440	△ 10,713
広報費	0	0	0
業務委託費	407,836	472,490	△ 64,654
手数料	6,480	6,270	210
保険料	95,270	94,870	400
賃借料	0	0	0
土地・建物賃借料	284,000	298,000	△ 14,000
租税公課	8,532	23,362	△ 14,830
保守料	0	0	0
渉外費	12,001	39,916	△ 27,915
諸会費	29,500	14,500	15,000
雑費	6,600	43,572	△ 36,972
その他の事務費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	0	0	0
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0

費用

	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	1,484,626	2,069,740	△ 585,114	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 484,626	△ 2,069,740	1,585,114	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	56	1,133	△ 1,077
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	0	0	0
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0
		雑収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	56	1,133	△ 1,077	
	費用	支払利息	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0
		雑損失	0	0	0
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)	56	1,133	△ 1,077		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 484,570	△ 2,068,607	1,584,037	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	2,500,000	2,300,000	200,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	2,500,000	2,300,000	200,000	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	0	0
		建物売却損・処分損	0	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損		0	0	0	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	2,000,000	0	2,000,000		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	2,000,000	0	2,000,000		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	2,300,000	△ 1,800,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,430	231,393	△ 215,963		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	4,877,463	4,646,070	231,393	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	4,892,893	4,877,463	15,430	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	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	
	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)	4,892,893	4,877,463	15,430		

本部拠点区分 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	2,148,891	2,153,461	△ 4,570	流動負債	0	20,000	△ 20,000
現金預金	2,148,891	2,153,461	△ 4,570	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	0	0	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	0	20,000	△ 20,000
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	0	0	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	3,744,002	3,744,002	0	固定負債	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	0	0	0	リース債務	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	0	0	0
その他の固定資産	2,744,002	2,744,002	0	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	1	1	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1	1	0				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	0	20,000	△ 20,000
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	1,200,000	1,200,000	0	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	1,000,000	1,000,000	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
権利	1,500,000	1,500,000	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	4,892,893	4,877,463	15,430
投資有価証券	44,000	44,000	0	(うち当期活動増減差額)	15,430	231,393	△ 215,963
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	5,892,893	5,877,463	15,430
資産の部合計	5,892,893	5,897,463	△ 4,570	負債及び純資産の部合計	5,892,893	5,897,463	△ 4,570

計算書類に対する注記（法人本部拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的債券等 — 償却原価法（定額法）なお、取得価額が少額であり重要性が乏しいものについては償却原価法を適用していない。
- 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
- 上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 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る。

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- 徴収不能引当金 — 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上しているが、過去3年間において徴収不能の実績がないため計上していない。

(4) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している。

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

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

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等は以下の通りになっている。

- ① 拠点区分の計算書類
(会計基準省令 ○ 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式)
- ② 拠点区分事業活動明細書 (別紙3⑩)
サービス区分を設定していないため作成していない。
- ③ 拠点区分資金収支明細書 (別紙3⑩)
サービス区分を設定していないため作成していない。

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				0
建物				0
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
投資有価証券				0
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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)			0
建物	10,158,750	10,158,749	1
構築物	514,500	514,499	1
機械及び装置			0
車両運搬具			0
器具及び備品	1,200,000		1,200,000
建設仮勘定			0
有形リース資産			0
合計	11,873,250	10,673,248	1,200,002

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
合計			

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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 みちのく協会

拠点区分 法人本部

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	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		(E=A+B-C-D)	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									0	0			0	0	
建物									0	0			0	0	
基本財産(有形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産(無形固定資産)															
定期預金	1,000,000								1,000,000	0			1,000,000	0	
投資有価証券									0	0			0	0	
基本財産(無形固定資産)計	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
基本財産合計	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地									0	0			0	0	
建物	1								1	0	10,158,749	6,000,000	10,158,750	6,000,000	
構築物	1								1	0	514,499		514,500	0	
機械及び装置									0	0			0	0	
車両運搬具									0	0			0	0	
器具及び備品	1,200,000								1,200,000	0			1,200,000	0	
建設仮勘定									0	0			0	0	
有形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,200,002	0	0	0	0	0	0	0	1,200,002	0	10,673,248	6,000,000	11,873,250	6,000,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利	1,500,000								1,500,000	0			1,500,000	0	
ソフトウェア									0	0			0	0	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,500,000	0	0	0	0	0	0	0	1,500,000	0	0	0	1,500,000	0	
その他の固定資産合計	2,700,002	0	0	0	0	0	0	0	2,700,002	0	10,673,248	6,000,000	13,373,250	6,000,000	
基本財産及びその他の固定資産	3,700,002	0	0	0	0	0	0	0	3,700,002	0	10,673,248	6,000,000	14,373,250	6,000,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	3,700,002	0	0	0	0	0	0	0	3,700,002	0	10,673,248	6,000,000	14,373,250	6,000,000	

(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。

社会福祉法人みちのく協会

拠点区分

特別養護老人ホーム富士見荘

特別養護老人ホーム富士見荘拠点区分 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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	423,030,000	421,179,374	1,850,626	
施設介護料収入	286,126,000	285,468,860	657,140	
介護報酬収入	257,411,000	256,921,974	489,026	
利用者負担金収入(公費)	225,000	208,886	16,114	
利用者負担金収入(一般)	28,490,000	28,338,000	152,000	
居宅介護料収入	23,672,000	24,386,300	△ 714,300	
(介護報酬収入)	21,255,000	21,882,580	△ 627,580	
介護報酬収入	21,165,000	21,828,337	△ 663,337	
介護予防報酬収入	90,000	54,243	35,757	
(利用者負担金収入)	2,417,000	2,503,720	△ 86,720	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	2,407,000	2,497,693	△ 90,693	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	10,000	6,027	3,973	
地域密着型介護料収入	0	0	0	
(介護報酬収入)	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	0	0	0	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	0	0	0	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	0	0	0	
利用者等利用料収入	101,633,000	100,521,864	1,111,136	
施設サービス利用料収入	590,000	625,961	△ 35,961	
居宅介護サービス利用料収入	56,000	58,520	△ 2,520	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入(公費)	9,000	8,911	89	
食費収入(一般)	24,082,000	24,075,019	6,981	
食費収入(特定)	17,843,000	17,642,855	200,145	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	36,202,000	36,493,393	△ 291,393	
居住費収入(特定)	22,321,000	21,012,191	1,308,809	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
その他の利用料収入	530,000	605,014	△ 75,014	
その他の事業収入	11,599,000	10,802,350	796,650	
補助金事業収入(公費)	4,000,000	3,168,287	831,713	
補助金事業収入(一般)	253,000	264,000	△ 11,000	
市町村特別事業収入(公費)	850,000	856,313	△ 6,313	
市町村特別事業収入(一般)	800,000	789,200	10,800	
受託事業収入(公費)	0	68,310	△ 68,310	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	5,696,000	5,656,240	39,760	
(保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	

事業活動による収支

障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
自立支援給付費収入	0	0	0	
介護給付費収入	0	0	0	
特例介護給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
経常経費寄附金収入	110,000	110,000	0	
受取利息配当金収入	1,000	344	656	
その他の収入	690,000	1,291,944	△ 601,944	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	610,000	591,000	19,000	
雑収入	80,000	700,944	△ 620,944	
事業活動収入計(1)	423,831,000	422,581,662	1,249,338	
人件費支出	274,975,000	274,813,557	161,443	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	199,259,000	199,225,321	33,679	300千円流用(増)
職員賞与支出	28,638,000	28,633,178	4,822	
非常勤職員給与支出	3,858,000	3,857,707	293	140千円流用(減)
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	8,116,000	8,098,212	17,788	
法定福利費支出	35,104,000	34,999,139	104,861	160千円流用(減)
事業費支出	80,213,000	78,621,413	1,591,587	
給食費支出	22,268,000	21,739,754	528,246	
介護用品費支出	5,000,000	4,937,562	62,438	
医薬品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	3,419,000	3,282,453	136,547	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	1,898,000	1,849,475	48,525	
日用品費支出	120,000	88,320	31,680	
水道光熱費支出	27,216,000	27,087,001	128,999	
燃料費支出	7,260,000	7,134,691	125,309	
消耗器具備品費支出	2,572,000	2,472,196	99,804	
保険料支出	603,000	549,336	53,664	
賃借料支出	7,513,000	7,342,139	170,861	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	1,060,000	973,942	86,058	
管理費返還支出	0	0	0	
雑支出	1,284,000	1,164,544	119,456	
その他の事業費支出	0	0	0	
事務費支出	41,334,000	40,634,387	699,613	
福利厚生費支出	2,156,000	2,153,744	2,256	165千円流用(増)
職員被服費支出	105,000	104,037	963	
旅費交通費支出	220,000	207,368	12,632	
研修研究費支出	636,000	572,336	63,664	
事務消耗品費支出	535,000	530,650	4,350	
印刷製本費支出	139,000	104,879	34,121	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	4,550,000	4,425,209	124,791	250千円流用(減)
通信運搬費支出	694,000	666,044	27,956	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	164,000	164,000	0	
業務委託費支出	25,227,000	25,126,231	100,769	
手数料支出	290,000	235,836	54,164	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	609,000	555,400	53,600	
保守料支出	2,832,000	2,831,177	823	40千円流用(増)
渉外費支出	463,000	461,270	1,730	45千円流用(増)
諸会費支出	418,000	336,124	81,876	
雑支出	2,296,000	2,160,082	135,918	
その他の事務費支出	0	0	0	

支出

	利用者負担軽減額	302,000	299,300	2,700				
	支払利息支出	5,733,000	5,713,106	19,894				
	その他の支出	610,000	577,250	32,750				
	利用者等外給食費支出	610,000	577,250	32,750				
	雑支出	0	0	0				
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0				
	徴収不能額	0	0	0				
	事業活動支出計(2)	403,167,000	400,659,013	2,507,987				
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,664,000	21,922,649	△ 1,258,649				
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0			
		施設整備等補助金収入	0	0	0			
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0			
		施設整備等寄附金収入	0	0	0			
		施設整備等寄附金収入	0	0	0			
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0			
		設備資金借入金収入	0	0	0			
		固定資産売却収入	0	0	0			
		車輛運搬具売却収入	0	0	0			
		器具及び備品売却収入	0	0	0			
		その他の固定資産売却収入	0	0	0			
		その他の施設整備等による収入	0	0	0			
		その他の施設整備等による収入	0	0	0			
		施設整備等収入計(4)	0	0	0			
		施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出	23,100,000	23,100,000	0	
				固定資産取得支出	296,000	295,810	190	
土地取得支出	0			0	0			
建物取得支出	0			0	0			
車輛運搬具取得支出	0			0	0			
器具及び備品取得支出	0			0	0			
その他の固定資産取得支出	296,000			295,810	190	予備費充当296千円		
固定資産除却・廃棄支出	0			0	0			
ファイナンス・リース債務の返済支出	821,000			820,044	956			
その他の施設整備等による支出	1,688,000			1,687,392	608			
その他の施設整備等による支出	1,688,000			1,687,392	608			
施設整備等支出計(5)	25,905,000			25,903,246	1,754			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 25,905,000			△ 25,903,246	△ 1,754			
その他の活動による収支	収入			長期運営資金借入金収入	0	0	0	
				長期貸付金回収収入	0	0	0	
				投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	150,000	132,712	17,288			
		退職給付引当資産取崩収入	150,000	132,712	17,288			
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0			
		その他の積立資産取崩収入	0	0	0			
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0			
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0			
		拠点区分間繰入金収入	9,000,000	9,000,000	0			
	その他の活動による収入	0	0	0				
	長期前払費用取崩収入	0	0	0				
	その他の活動による収入	0	0	0				
	その他の活動収入計(7)	9,150,000	9,132,712	17,288				
	その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	0		
			長期貸付金支出	0	0	0		
			投資有価証券取得支出	0	0	0		
			積立資産支出	2,946,000	2,942,603	3,397		
			退職給付引当資産支出	2,946,000	2,942,603	3,397		
			長期預り金積立資産支出	0	0	0		
その他の積立資産支出			0	0	0			
拠点区分間長期貸付金支出			0	0	0			
拠点区分間長期借入金返済支出			0	0	0			
拠点区分間繰入金支出			1,250,000	1,250,000	0			
その他の活動による支出	354,000	353,003	997					
長期前払費用支出	354,000	353,003	997	予備費充当54千円				
その他の活動による支出	0	0	0					
その他の活動支出計(8)	5,550,000	5,545,606	4,394					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,600,000	3,587,106	12,894					
予備費支出(10)	350,000	0	0					
	△ 350,000	0	0					

当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,641,000	△ 393,491	△ 1,247,509
---------------------------------	-------------	-----------	-------------

前期末支払資金残高(12)	63,256,000	63,255,741	259
当期末支払資金残高(11)+(12)	61,615,000	62,862,250	△ 1,247,250

※予備費支出のうち296,000円はその他の固定資産取得支出へ充当

※予備費支出のうち54,000円は長期前払費用支出へ充当

特別養護老人ホーム富士見荘拠点区分 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)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
介護保険事業収益	421,179,374	420,445,203	734,171
施設介護料収益	285,468,860	286,831,427	△ 1,362,567
介護報酬収益	256,921,974	258,346,309	△ 1,424,335
利用者負担金収益(公費)	208,886	206,284	2,602
利用者負担金収益(一般)	28,338,000	28,278,834	59,166
居宅介護料収益	24,386,300	24,043,336	342,964
(介護報酬収益)	21,882,580	21,438,380	444,200
介護報酬収益	21,828,337	21,438,380	389,957
介護予防報酬収益	54,243	0	54,243
(利用者負担金収益)	2,503,720	2,604,956	△ 101,236
介護負担金収益(公費)	0	15,062	△ 15,062
介護負担金収益(一般)	2,497,693	2,589,894	△ 92,201
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	6,027	0	6,027
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	100,521,864	100,186,369	335,495
施設サービス利用料収益	625,961	593,052	32,909
居宅介護サービス利用料収益	58,520	58,615	△ 95
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	8,911	8,789	122
食費収益(一般)	24,075,019	22,378,065	1,696,954
食費収益(特定)	17,642,855	19,052,138	△ 1,409,283
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	36,493,393	35,726,328	767,065
居住費収益(特定)	21,012,191	21,883,132	△ 870,941
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	605,014	486,250	118,764
その他の事業収益	10,802,350	9,384,071	1,418,279
補助金事業収益(公費)	3,168,287	787,360	2,380,927
補助金事業収益(一般)	264,000	279,000	△ 15,000
市町村特別事業収益(公費)	856,313	993,922	△ 137,609
市町村特別事業収益(一般)	789,200	896,000	△ 106,800
受託事業収益(公費)	68,310	99,990	△ 31,680
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	5,656,240	6,327,799	△ 671,559
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0

++

サービス活動増減の部

障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業活動収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
経常経費寄附金収益	110,000	310,000	△ 200,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	421,289,374	420,755,203	534,171
人件費	278,723,448	286,631,284	△ 7,907,836
役員報酬	0	0	0
職員給料	199,225,321	200,453,572	△ 1,228,251
職員賞与	18,833,178	22,694,319	△ 3,861,141
賞与引当金繰入	12,400,000	11,300,000	1,100,000
非常勤職員給与	3,857,707	4,151,461	△ 293,754
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	10,908,103	14,601,057	△ 3,692,954
法定福利費	33,499,139	33,430,875	68,264
事業費	78,621,413	70,495,657	8,125,756
給食費	21,739,754	21,022,424	717,330
介護用品費	4,937,562	4,526,151	411,411
医薬品費	0	0	0
保健衛生費	3,282,453	3,094,405	188,048
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	1,849,475	1,775,629	73,846
日用品費	88,320	92,720	△ 4,400
水道光熱費	27,087,001	19,874,257	7,212,744
燃料費	7,134,691	8,016,705	△ 882,014
消耗器具備品費	2,472,196	1,867,374	604,822
保険料	549,336	554,114	△ 4,778
賃借料	7,342,139	7,641,420	△ 299,281
葬祭費	0	0	0
車輛費	973,942	846,442	127,500
雑費	1,164,544	1,184,016	△ 19,472
その他の事業費	0	0	0
事務費	40,634,387	40,028,990	605,397
福利厚生費	2,153,744	2,072,760	80,984
職員被服費	104,037	102,311	1,726
旅費交通費	207,368	222,218	△ 14,850
研修研究費	572,336	453,713	118,623
事務消耗品費	530,650	508,372	22,278
印刷製本費	104,879	70,456	34,423
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
修繕費	4,425,209	4,256,158	169,051
通信運搬費	666,044	698,503	△ 32,459
会議費	0	0	0
広報費	164,000	160,604	3,396
業務委託費	25,126,231	25,451,538	△ 325,307
手数料	235,836	261,092	△ 25,256
保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
土地・建物賃借料	0	0	0
租税公課	555,400	175,500	379,900
保守料	2,831,177	2,790,168	41,009
渉外費	461,270	402,706	58,564
諸会費	336,124	343,577	△ 7,453
雑費	2,160,082	2,059,314	100,768
その他の事務費	0	0	0
利用者負担軽減額	299,300	299,300	0
減価償却費	50,286,761	51,056,220	△ 769,459
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 18,913,330	△ 18,913,330	0
徴収不能額	0	0	0

費用

	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	429,651,979	429,598,121	53,858	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,362,605	△ 8,842,918	480,313	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	344	361	△ 17
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,291,944	4,263,702	△ 2,971,758
		受入研修費収益	0	72,000	△ 72,000
		利用者等外給食収益	591,000	697,500	△ 106,500
		雑収益	700,944	3,494,202	△ 2,793,258
	サービス活動外収益計(4)	1,292,288	4,264,063	△ 2,971,775	
	費用	支払利息	5,713,106	6,044,033	△ 330,927
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	577,250	705,500	△ 128,250
		利用者等外給食費	577,250	705,500	△ 128,250
		雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		6,290,356	6,749,533	△ 459,177	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 4,998,068	△ 2,485,470	△ 2,512,598		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 13,360,673	△ 11,328,388	△ 2,032,285	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	9,000,000	5,000,000	4,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	9,000,000	5,000,000	4,000,000	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	3	1	2
		建物売却損・処分損	0	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
器具及び備品売却損・処分損		3	1	2	
その他の固定資産売却損・処分損		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	3,190,730	△ 3,190,730	
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用	1,250,000	1,200,000	50,000		
拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計(9)	1,250,003	4,390,731	△ 3,140,728		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	7,749,997	609,269	7,140,728		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 5,610,676	△ 10,719,119	5,108,443		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	32,595,831	43,314,950	△ 10,719,119	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,985,155	32,595,831	△ 5,610,676	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	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	
	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)	26,985,155	32,595,831	△ 5,610,676		

特別養護老人ホーム富士見荘拠点区分 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	80,967,131	80,783,340	183,791	流動負債	56,693,061	55,435,035	1,258,026
現金預金	16,547,343	12,661,443	3,885,900	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	9,681,695	16,081,244	△ 6,399,549
事業未収金	62,108,965	60,511,138	1,597,827	その他の未払金	0	0	0
未収金	375,007	6,553,566	△ 6,178,559	支払手形	0	0	0
未収補助金	904,152	785,355	118,797	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	23,100,000	23,100,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,000,000	1,000,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	611,712	820,044	△ 208,332
立替金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	514,990	0	514,990	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	516,674	271,838	244,836	1年以内支払予定長期未払金	1,476,468	1,687,392	△ 210,924
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	1,193,838	1,241,381	△ 47,543
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	161,980	173,943	△ 11,963
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	67,368	31,031	36,337
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	7,000,000	0	7,000,000
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	12,400,000	11,300,000	1,100,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	848,029,225	896,116,687	△ 48,087,462	固定負債	390,563,157	415,200,848	△ 24,637,691
基本財産	814,294,999	861,024,920	△ 46,729,921	設備資金借入金	344,272,000	367,372,000	△ 23,100,000
土地	32,500,000	32,500,000	0	長期運営資金借入金	18,000,000	19,000,000	△ 1,000,000
建物	781,794,999	828,524,920	△ 46,729,921	リース債務	305,856	1,371,168	△ 1,065,312
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	27,211,913	25,207,824	2,004,089
その他の固定資産	33,734,226	35,091,767	△ 1,357,541	長期未払金	773,388	2,249,856	△ 1,476,468
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	3,455,835	4,774,272	△ 1,318,437				
機械及び装置	1	1	0	負債の部合計	447,256,218	470,635,883	△ 23,379,665
車輛運搬具	2	2	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,517,636	2,840,298	△ 1,322,662	基本金	11,741,317	11,741,317	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	443,013,666	461,926,996	△ 18,913,330
有形リース資産	815,616	2,089,260	△ 1,273,644	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	344,300	154,000	190,300	次期繰越活動増減差額	26,985,155	32,595,831	△ 5,610,676
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 5,610,676	△ 10,719,119	5,108,443
投資有価証券	500	500	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	27,211,913	25,207,824	2,004,089				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	353,003	0	353,003				
その他の固定資産	35,420	25,610	9,810				
				純資産の部合計	481,740,138	506,264,144	△ 24,524,006
資産の部合計	928,996,356	976,900,027	△ 47,903,671	負債及び純資産の部合計	928,996,356	976,900,027	△ 47,903,671

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム富士見荘拠点）

1. 重要な会計方針

（1） 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的債券等 — 償却原価法（定額法）なお、取得価額が少額であり重要性が乏しいものについては償却原価法を適用していない。
- 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
- 上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法による原価法

（2） 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 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る。

（3） 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- 徴収不能引当金 — 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上しているが、過去3年間において徴収不能の実績がないため計上していない。

（4） リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している。

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

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

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等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類
(会計基準省令 ○ 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式)
- ② 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
作成を省略している
- ③ 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）

サービス区分の内訳

- ① 特別養護老人ホーム富士見荘拠点（社会福祉事業）
「介護老人福祉施設」
「短期入所生活介護事業」
「配食サービス事業（公益事業）」
「宿泊サービス事業（宅老事業）（公益事業）」
「介護員養成研修事業（公益事業）」

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	32,500,000			32,500,000
建物	828,524,920		46,729,921	781,794,999
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	861,024,920	0	46,729,921	814,294,999

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。

土地（基本財産）	32,500,000 円
建物（基本財産）	781,794,999 円
計	814,294,999 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）	
福祉医療機構	325,192,000 円
岩手銀行	21,964,000 円
計	347,156,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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）	1,471,755,450	689,960,451	781,794,999
建物			0
構築物	66,362,070	62,906,235	3,455,835
機械及び装置	23,731,636	23,731,635	1
車両運搬具	4,581,921	4,581,919	2
器具及び備品	25,017,325	23,499,689	1,517,636
建設仮勘定			0
有形リース資産	3,058,560	2,242,944	815,616
合計	1,594,506,962	806,922,873	787,584,089

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
合計			

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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 みちのく協会
 拠点区分 特別養護老人ホーム富士見荘

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
		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	(E=A+B-C-D)	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	32,500,000	30,000,000							32,500,000	30,000,000			32,500,000	30,000,000	
建物	828,524,920	431,512,496			46,729,921	18,662,830			781,794,999	412,849,666	689,960,451	410,878,121	1,471,755,450	823,727,787	
基本財産(有形固定資産)計	861,024,920	461,512,496	0	0	46,729,921	18,662,830	0	0	814,294,999	442,849,666	689,960,451	410,878,121	1,504,255,450	853,727,787	
基本財産(無形固定資産)															
定期預金									0	0			0	0	
投資有価証券									0	0			0	0	
基本財産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	861,024,920	461,512,496	0	0	46,729,921	18,662,830	0	0	814,294,999	442,849,666	689,960,451	410,878,121	1,504,255,450	853,727,787	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地									0	0			0	0	
建物									0	0			0	0	
構築物	4,774,272				1,318,437				3,455,835	0	62,906,235		66,362,070	0	
機械及び装置	1								1	0	23,731,635	16,500,000	23,731,636	16,500,000	
車両運搬具	2								2	0	4,581,919	2,250,000	4,581,921	2,250,000	
器具及び備品	2,840,298	414,500			1,322,659	250,500	3		1,517,636	164,000	23,499,689	3,405,544	25,017,325	3,569,544	
建設仮勘定									0	0			0	0	
有形リース資産	2,089,260				820,044				815,616	0	2,242,944		3,058,560	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	9,703,833	414,500	0	0	3,461,140	250,500	453,603	0	5,789,090	164,000	116,962,422	22,155,544	122,751,512	22,319,544	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利									0	0			0	0	
ソフトウェア	154,000		286,000		95,700				344,300	0	1,439,975		1,784,275	0	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	154,000	0	286,000	0	95,700	0	0	0	344,300	0	1,439,975	0	1,784,275	0	
その他の固定資産合計	9,857,833	414,500	286,000	0	3,556,840	250,500	453,603	0	6,133,390	164,000	118,402,397	22,155,544	124,535,787	22,319,544	
基本財産及びその他の固定資産	870,882,753	461,926,996	286,000	0	50,286,761	18,913,330	453,603	0	820,428,389	443,013,666	808,362,848	433,033,665	1,628,791,237	876,047,331	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	870,882,753	461,926,996	286,000	0	50,286,761	18,913,330	453,603	0	820,428,389	443,013,666	808,362,848	433,033,665	1,628,791,237	876,047,331	

(注) 1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2.「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

拠点区分 特別養護老人ホーム富士見荘

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金					0	
賞与引当金	11,300,000	12,400,000	11,300,000		12,400,000	夏季賞与
退職給付引当金	25,207,824	4,798,697 (1,856,094)	307,446	2,487,162 (2,487,162)	27,211,913	岩手県社協
計	36,507,824	17,198,697	11,607,446	2,487,162	39,611,913	

(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。

特別養護老人ホーム富士見荘拠点区分 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

社会福祉法人名 みちのく協会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護老人福祉施設	短期入所生活介護	配食サービス事業	宿泊サービス事業	介護員養成研修事業			
介護保険事業収益	381,251,498	32,526,123	1,645,513	4,140,240	1,616,000	421,179,374	0	421,179,374
施設介護料収益	285,468,860	0	0	0	0	285,468,860	0	285,468,860
介護報酬収益	256,921,974	0	0	0	0	256,921,974	0	256,921,974
利用者負担金収益(公費)	208,886	0	0	0	0	208,886	0	208,886
利用者負担金収益(一般)	28,338,000	0	0	0	0	28,338,000	0	28,338,000
居宅介護料収益	0	24,386,300	0	0	0	24,386,300	0	24,386,300
(介護報酬収益)	0	21,882,580	0	0	0	21,882,580	0	21,882,580
介護報酬収益	0	21,828,337	0	0	0	21,828,337	0	21,828,337
介護予防報酬収益	0	54,243	0	0	0	54,243	0	54,243
(利用者負担金収益)	0	2,503,720	0	0	0	2,503,720	0	2,503,720
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	2,497,693	0	0	0	2,497,693	0	2,497,693
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	6,027	0	0	0	6,027	0	6,027
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
事業費収益	0	0	0	0	0	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者等利用料収益	92,672,563	7,849,301	0	0	0	100,521,864	0	100,521,864
施設サービス利用料収益	625,961	0	0	0	0	625,961	0	625,961
居宅介護サービス利用料収益	0	58,520	0	0	0	58,520	0	58,520
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
食費収益(公費)	8,911	0	0	0	0	8,911	0	8,911
食費収益(一般)	20,976,844	3,098,175	0	0	0	24,075,019	0	24,075,019
食費収益(特定)	16,884,805	758,050	0	0	0	17,642,855	0	17,642,855
居住費収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
居住費収益(一般)	33,960,874	2,532,519	0	0	0	36,493,393	0	36,493,393
居住費収益(特定)	20,215,168	797,023	0	0	0	21,012,191	0	21,012,191
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	605,014	0	0	0	605,014	0	605,014
その他の事業収益	3,110,075	290,522	1,645,513	4,140,240	1,616,000	10,802,350	0	10,802,350
補助金事業収益(公費)	2,896,349	271,938	0	0	0	3,168,287	0	3,168,287
補助金事業収益(一般)	150,880	13,120	0	0	100,000	264,000	0	264,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	856,313	0	0	856,313	0	856,313
市町村特別事業収益(一般)	0	0	789,200	0	0	789,200	0	789,200
受託事業収益(公費)	62,846	5,464	0	0	0	68,310	0	68,310
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	4,140,240	1,516,000	5,656,240	0	5,656,240
(保険等査定減)	0	0	0	0	0	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
運営事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0	0	0	0	0	0

サービス

サービス活動増減の部

介護給付費収益	0	0	0	0	0	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	101,200	8,800	0	0	0	110,000	0	110,000
その他の収益	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	381,352,698	32,534,923	1,645,513	4,140,240	1,616,000	421,289,374	0	421,289,374
人件費	252,462,767	20,933,925	1,363,542	2,663,435	1,299,779	278,723,448	0	278,723,448
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0
職員給料	180,388,106	14,929,261	1,008,459	1,954,008	945,487	199,225,321	0	199,225,321
職員賞与	17,054,367	1,415,920	90,721	181,449	90,721	18,833,178	0	18,833,178
賞与引当金繰入	11,222,000	930,000	62,000	124,000	62,000	12,400,000	0	12,400,000
非常勤職員給与	3,491,811	288,827	19,758	38,542	18,769	3,857,707	0	3,857,707
派遣職員費	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	9,991,331	857,926	14,711	29,424	14,711	10,908,103	0	10,908,103
法定福利費	30,315,152	2,511,991	167,893	336,012	168,091	33,499,139	0	33,499,139
事業費	71,796,582	5,944,884	395,885	483,780	282	78,621,413	0	78,621,413
給食費	19,777,422	1,627,589	111,579	223,164	0	21,739,754	0	21,739,754
介護用品費	4,542,563	394,999	0	0	0	4,937,562	0	4,937,562
医薬品費	0	0	0	0	0	0	0	0
保健衛生費	3,019,036	262,289	282	564	282	3,282,453	0	3,282,453
医療費	0	0	0	0	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0	0	0	0	0
教養娯楽費	1,762,358	87,117	0	0	0	1,849,475	0	1,849,475
日用品費	81,261	7,059	0	0	0	88,320	0	88,320
水道光熱費	24,558,182	2,023,182	246,031	259,606	0	27,087,001	0	27,087,001
燃料費	6,563,919	570,772	0	0	0	7,134,691	0	7,134,691
消耗器具備品費	2,264,176	169,581	37,993	446	0	2,472,196	0	2,472,196
保険料	505,398	43,938	0	0	0	549,336	0	549,336
賃借料	6,754,844	587,295	0	0	0	7,342,139	0	7,342,139
葬祭費	0	0	0	0	0	0	0	0
車輛費	896,037	77,905	0	0	0	973,942	0	973,942
雑費	1,071,386	93,158	0	0	0	1,164,544	0	1,164,544
その他の事業費	0	0	0	0	0	0	0	0
事務費	37,067,704	3,082,786	67,868	135,740	280,289	40,634,387	0	40,634,387
福利厚生費	1,981,447	172,297	0	0	0	2,153,744	0	2,153,744
職員被服費	95,726	8,311	0	0	0	104,037	0	104,037
旅費交通費	190,788	16,580	0	0	0	207,368	0	207,368
研修研究費	526,550	45,786	0	0	0	572,336	0	572,336
事務消耗品費	488,208	42,442	0	0	0	530,650	0	530,650
印刷製本費	96,489	8,390	0	0	0	104,879	0	104,879
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	4,103,205	322,004	0	0	0	4,425,209	0	4,425,209
通信運搬費	612,780	53,264	0	0	0	666,044	0	666,044
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0
広報費	150,880	13,120	0	0	0	164,000	0	164,000
業務委託費	22,980,425	1,942,198	67,868	135,740	0	25,126,231	0	25,126,231
手数料	216,994	18,842	0	0	0	235,836	0	235,836
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
土地・建物賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	510,968	44,432	0	0	0	555,400	0	555,400
保守料	2,650,194	180,983	0	0	0	2,831,177	0	2,831,177
渉外費	424,379	36,891	0	0	0	461,270	0	461,270
諸会費	309,235	26,889	0	0	0	336,124	0	336,124
雑費	1,729,436	150,357	0	0	280,289	2,160,082	0	2,160,082
その他の事務費	0	0	0	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	299,300	0	0	0	0	299,300	0	299,300
減価償却費	48,706,057	1,579,975	243	486	0	50,286,761	0	50,286,761
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 17,890,203	△ 1,023,127	0	0	0	△ 18,913,330	0	△ 18,913,330
徴収不能額	0	0	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	392,442,207	30,518,443	1,827,538	3,283,441	1,580,350	429,651,979	0	429,651,979
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 11,089,509	2,016,480	△ 182,025	856,799	35,650	△ 8,362,605	0	△ 8,362,605
受取利息配当金収益	322	22	0	0	0	344	0	344
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0	0	0

費用

サービス活動外増減の部	収益	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0	
		その他のサービス活動外収益	1,165,138	100,946	215	430	25,215	1,291,944	0	1,291,944
		受入研修費収益	0	0	0	0	0	0	0	0
		利用者等外給食収益	543,259	46,881	215	430	215	591,000	0	591,000
		雑収益	621,879	54,065	0	0	25,000	700,944	0	700,944
	サービス活動外収益計(4)	1,165,460	100,968	215	430	25,215	1,292,288	0	1,292,288	
	費用	支払利息	5,673,927	39,179	0	0	0	5,713,106	0	5,713,106
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	531,070	46,180	0	0	0	577,250	0	577,250
利用者等外給食費		531,070	46,180	0	0	0	577,250	0	577,250	
雑損失	0	0	0	0	0	0	0	0		
サービス活動外費用計(5)	6,204,997	85,359	0	0	0	6,290,356	0	6,290,356		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 5,039,537	15,609	215	430	25,215	△ 4,998,068	0	△ 4,998,068		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 16,129,046	2,032,089	△ 181,810	857,229	60,865	△ 13,360,673	0	△ 13,360,673		

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 みちのく協会

拠点区分 特別養護老人ホーム富士見荘

(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
				0	
				0	
計	0	0	0	0	0

(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	25,207,824	4,798,697	2,794,608	27,211,913	退職給付引当金に準ずる
				0	
計	25,207,824	4,798,697	2,794,608	27,211,913	0

(注)

- 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。
- 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記載すること。

社会福祉法人みちのく協会

拠点区分

ケアハウスアーベイン八幡平

ケアハウスアーベイン八幡平拠点区分 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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	47,939,000	47,484,777	454,223	
施設介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護料収入	47,279,000	46,570,030	708,970	
(介護報酬収入)	42,412,000	41,684,493	727,507	
介護報酬収入	41,162,000	40,488,942	673,058	
介護予防報酬収入	1,250,000	1,195,551	54,449	
(利用者負担金収入)	4,867,000	4,885,537	△ 18,537	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	4,728,000	4,752,698	△ 24,698	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	139,000	132,839	6,161	
地域密着型介護料収入	0	0	0	
(介護報酬収入)	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	0	0	0	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	0	0	0	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	0	0	0	
利用者等利用料収入	0	0	0	
施設サービス利用料収入	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入(公費)	0	0	0	
食費収入(一般)	0	0	0	
食費収入(特定)	0	0	0	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	0	0	0	
居住費収入(特定)	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	660,000	914,747	△ 254,747	
補助金事業収入(公費)	600,000	857,747	△ 257,747	
補助金事業収入(一般)	60,000	57,000	3,000	
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収入	89,817,000	88,117,580	1,699,420	
運営事業収入	89,817,000	88,117,580	1,699,420	
管理費収入	34,900,000	33,565,000	1,335,000	
その他の利用料収入	27,470,000	27,105,661	364,339	
補助金事業収入(公費)	27,447,000	27,446,919	81	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	

事業活動による収支

障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
自立支援給付費収入	0	0	0	
介護給付費収入	0	0	0	
特例介護給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
経常経費寄附金収入	2,250,000	2,250,000	0	
受取利息配当金収入	1,000	196	804	
その他の収入	298,000	440,704	△ 142,704	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	220,000	220,020	△ 20	
雑収入	78,000	220,684	△ 142,684	
事業活動収入計(1)	140,305,000	138,293,257	2,011,743	
人件費支出	79,409,000	78,570,938	838,062	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	56,365,000	56,217,510	147,490	
職員賞与支出	8,562,000	8,561,808	192	
非常勤職員給与支出	1,598,000	1,564,259	33,741	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,825,000	1,824,500	500	
法定福利費支出	11,059,000	10,402,861	656,139	
事業費支出	47,850,000	44,800,499	3,049,501	
給食費支出	12,500,000	11,707,598	792,402	
介護用品費支出	600,000	552,035	47,965	
医薬品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	600,000	410,910	189,090	
医療費支出	0	0	0	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	1,412,000	1,325,892	86,108	
日用品費支出	0	0	0	
水道光熱費支出	7,760,000	7,232,725	527,275	
燃料費支出	6,600,000	6,062,236	537,764	
消耗器具備品費支出	1,450,000	1,304,767	145,233	
保険料支出	441,000	412,478	28,522	
賃借料支出	2,870,000	2,827,434	42,566	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	500,000	456,090	43,910	
管理費返還支出	13,117,000	12,508,334	608,666	
雑支出	0	0	0	
その他の事業費支出	0	0	0	
事務費支出	10,199,000	9,796,813	402,187	
福利厚生費支出	541,000	490,340	50,660	
職員被服費支出	360,000	358,502	1,498	
旅費交通費支出	26,000	14,385	11,615	
研修研究費支出	10,000	8,690	1,310	
事務消耗品費支出	140,000	109,322	30,678	
印刷製本費支出	56,000	55,528	472	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	2,570,000	2,430,324	139,676	
通信運搬費支出	554,000	537,126	16,874	
会議費支出	0	0	0	
広報費支出	235,000	230,600	4,400	
業務委託費支出	1,569,000	1,568,379	621	11千円流用(増)
手数料支出	100,000	92,215	7,785	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	0	0	0	
保守料支出	3,279,000	3,261,556	17,444	
渉外費支出	31,000	20,500	10,500	
諸会費支出	239,000	179,600	59,400	
雑支出	489,000	439,746	49,254	11千円流用(減)
その他の事務費支出	0	0	0	

支出

	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	206,000	189,622	16,378	
	その他の支出	119,000	113,600	5,400	
	利用者等外給食費支出	119,000	113,600	5,400	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	137,783,000	133,471,472	4,311,528	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,522,000	4,821,785	△ 2,299,785	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		車輛運搬具売却収入	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0
		その他の固定資産売却収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
施設整備等による収支	支出	設備資金借入金元金償還支出	996,000	996,000	0
		固定資産取得支出	0	0	0
		土地取得支出	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
		その他の固定資産取得支出	0	0	0
		固定資産除却・廃棄支出	0	0	0
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0
		その他の施設整備等による支出	0	0	0
		施設整備等支出計(5)	996,000	996,000	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 996,000	△ 996,000	0
		その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0
長期貸付金回収収入	0			0	0
投資有価証券売却収入	0			0	0
積立資産取崩収入	24,000,000			27,000,000	△ 3,000,000
退職給付引当資産取崩収入	0			0	0
長期預り金積立資産取崩収入	24,000,000			27,000,000	△ 3,000,000
その他の積立資産取崩収入	0			0	0
拠点区分間長期借入金収入	0			0	0
拠点区分間長期貸付金回収収入	0			0	0
拠点区分間繰入金収入	0			0	0
その他の活動による収入	141,000			140,658	342
長期前払費用取崩収入	141,000			140,658	342
その他の活動による収入	0			0	0
その他の活動収入計(7)	24,141,000			27,140,658	△ 2,999,658
その他の活動による収支	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	1,000,000	1,000,000	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	24,890,000	27,891,456	△ 3,001,456
		退職給付引当資産支出	890,000	891,456	△ 1,456
		長期預り金積立資産支出	24,000,000	27,000,000	△ 3,000,000
		その他の積立資産支出	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0
		拠点区分間繰入金支出	1,375,000	1,375,000	0
		その他の活動による支出	0	0	0
		長期前払費用支出	0	0	0
		その他の活動による支出	0	0	0
		その他の活動支出計(8)	27,265,000	30,266,456	△ 3,001,456
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 3,124,000	△ 3,125,798	1,798		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,598,000	699,987	△ 2,297,987		

前期末支払資金残高(12)	26,049,000	26,048,998	2
当期末支払資金残高(11)+(12)	24,451,000	26,748,985	△ 2,297,985

ケアハウスアーベイン八幡平拠点区分 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)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
介護保険事業収益	47,484,777	54,616,934	△ 7,132,157
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	46,570,030	54,438,774	△ 7,868,744
(介護報酬収益)	41,684,493	48,621,304	△ 6,936,811
介護報酬収益	40,488,942	46,271,395	△ 5,782,453
介護予防報酬収益	1,195,551	2,349,909	△ 1,154,358
(利用者負担金収益)	4,885,537	5,817,470	△ 931,933
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	4,752,698	5,556,369	△ 803,671
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	132,839	261,101	△ 128,262
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	914,747	178,160	736,587
補助金事業収益(公費)	857,747	118,160	739,587
補助金事業収益(一般)	57,000	60,000	△ 3,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	69,496,747	74,486,752	△ 4,990,005
運営事業収益	69,496,747	74,486,752	△ 4,990,005
管理費収益	14,944,167	16,836,312	△ 1,892,145
その他の利用料収益	27,105,661	29,659,750	△ 2,554,089
補助金事業収益(公費)	27,446,919	27,990,690	△ 543,771
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0

++

サービス活動増減の部

障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
経常経費寄附金収益	2,250,000	0	2,250,000
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	119,231,524	129,103,686	△ 9,872,162
人件費	79,862,394	77,838,088	2,024,306
役員報酬	0	0	0
職員給料	56,217,510	53,967,142	2,250,368
職員賞与	5,661,808	6,130,218	△ 468,410
賞与引当金繰入	3,800,000	3,400,000	400,000
非常勤職員給与	1,564,259	1,933,912	△ 369,653
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	2,715,956	2,822,916	△ 106,960
法定福利費	9,902,861	9,583,900	318,961
事業費	32,292,165	31,431,827	860,338
給食費	11,707,598	11,768,707	△ 61,109
介護用品費	552,035	544,495	7,540
医薬品費	0	0	0
保健衛生費	410,910	761,778	△ 350,868
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	1,325,892	961,210	364,682
日用品費	0	0	0
水道光熱費	7,232,725	6,538,306	694,419
燃料費	6,062,236	6,246,900	△ 184,664
消耗器具備品費	1,304,767	965,779	338,988
保険料	412,478	385,423	27,055
賃借料	2,827,434	2,779,249	48,185
葬祭費	0	0	0
車両費	456,090	479,980	△ 23,890
雑費	0	0	0
その他の事業費	0	0	0
事務費	9,796,813	9,917,928	△ 121,115
福利厚生費	490,340	506,707	△ 16,367
職員被服費	358,502	449,070	△ 90,568
旅費交通費	14,385	223,590	△ 209,205
研修研究費	8,690	40,860	△ 32,170
事務消耗品費	109,322	65,591	43,731
印刷製本費	55,528	3,500	52,028
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
修繕費	2,430,324	2,458,766	△ 28,442
通信運搬費	537,126	515,263	21,863
会議費	0	0	0
広報費	230,600	213,032	17,568
業務委託費	1,568,379	1,574,897	△ 6,518
手数料	92,215	96,993	△ 4,778
保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
土地・建物賃借料	0	0	0
租税公課	0	15,400	△ 15,400
保守料	3,261,556	3,119,098	142,458
渉外費	20,500	10,000	10,500
諸会費	179,600	206,975	△ 27,375
雑費	439,746	418,186	21,560
その他の事務費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	14,938,644	15,300,791	△ 362,147
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,816,293	△ 6,816,293	0
徴収不能額	0	0	0

費用

	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	130,073,723	127,672,341	2,401,382	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 10,842,199	1,431,345	△ 12,273,544	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	196	109	87
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	440,704	1,689,102	△ 1,248,398
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	220,020	78,800	141,220
		雑収益	220,684	1,610,302	△ 1,389,618
	サービス活動外収益計(4)	440,900	1,689,211	△ 1,248,311	
	費用	支払利息	189,622	256,339	△ 66,717
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	113,600	65,880	47,720
		利用者等外給食費	113,600	65,880	47,720
		雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		303,222	322,219	△ 18,997	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	137,678	1,366,992	△ 1,229,314		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 10,704,521	2,798,337	△ 13,502,858	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	1	△ 1
		建物売却損・処分損	0	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		1,375,000	300,000	1,075,000	
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0	
その他の特別損失		0	0	0	
特別費用計(9)	1,375,000	300,001	1,074,999		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,375,000	△ 300,001	△ 1,074,999		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 12,079,521	2,498,336	△ 14,577,857		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	107,633,241	105,134,905	2,498,336	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	95,553,720	107,633,241	△ 12,079,521	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	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	
	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)	95,553,720	107,633,241	△ 12,079,521		

ケアハウスアーベイン八幡平拠点区分 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	30,808,375	30,291,288	517,087	流動負債	9,855,390	9,638,290	217,100
現金預金	6,776,163	9,548,357	△ 2,772,194	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	3,716,770	3,900,698	△ 183,928
事業未収金	9,343,657	11,186,759	△ 1,843,102	その他の未払金	0	0	0
未収金	99,097	0	99,097	支払手形	0	0	0
未収補助金	7,365,778	9,275,723	△ 1,909,945	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	996,000	996,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,000,000	1,000,000	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
立替金	0	35,000	△ 35,000	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	223,680	245,449	△ 21,769	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	342,620	341,592	1,028
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	7,000,000	0	7,000,000	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	3,800,000	3,400,000	400,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	371,298,892	385,486,738	△ 14,187,846	固定負債	147,615,097	142,607,142	5,007,955
基本財産	361,548,292	376,458,857	△ 14,910,565	設備資金借入金	7,719,000	8,715,000	△ 996,000
土地	46,430,000	46,430,000	0	長期運営資金借入金	8,000,000	9,000,000	△ 1,000,000
建物	315,118,292	330,028,857	△ 14,910,565	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	9,412,765	8,521,309	891,456
その他の固定資産	9,750,600	9,027,881	722,719	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	122,483,332	116,370,833	6,112,499
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	196,773	223,573	△ 26,800				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	157,470,487	152,245,432	5,225,055
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	18	1,297	△ 1,279	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	149,083,060	155,899,353	△ 6,816,293
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	95,553,720	107,633,241	△ 12,079,521
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 12,079,521	2,498,336	△ 14,577,857
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	9,412,765	8,521,309	891,456				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	141,044	281,702	△ 140,658				
その他の固定資産	0	0	0				
				純資産の部合計	244,636,780	263,532,594	△ 18,895,814
資産の部合計	402,107,267	415,778,026	△ 13,670,759	負債及び純資産の部合計	402,107,267	415,778,026	△ 13,670,759

計算書類に対する注記（ケアハウスアーベイン八幡平拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的債券等 — 償却原価法（定額法）なお、取得価額が少額であり重要性が乏しいものについては償却原価法を適用していない。
- 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
- 上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 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る。

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- 徴収不能引当金 — 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上しているが、過去3年間において徴収不能の実績がないため計上していない。

(4) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している。

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

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

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等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類
(会計基準省令 ○ 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式)
- ② 拠点区分資金収支明細書 (別紙3⑩)
作成を省略している
- ③ 拠点区分事業活動明細書 (別紙3⑪)

サービス区分の内訳

- ① ケアハウスアーベイン八幡平拠点 (社会福祉事業)
「ケアハウス」
「特定施設入居者生活介護事業 (公益事業)」

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	46,430,000			46,430,000
建物	330,028,857		14,910,565	315,118,292
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	376,458,857	0	14,910,565	361,548,292

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。

土地（基本財産）	46,430,000 円
建物（基本財産）	315,118,292 円
計	361,548,292 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）	
福祉医療機構	8,715,000 円
計	8,715,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（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）	797,272,746	482,154,454	315,118,292
建物			0
構築物	3,543,912	3,347,139	196,773
機械及び装置			0
車両運搬具			0
器具及び備品	3,750,692	3,750,674	18
建設仮勘定			0
有形リース資産			0
合計	804,567,350	489,252,267	315,315,083

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
合計			

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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 みちのく協会
 拠点区分 ケアハウスアーベイン八幡平

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
		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	(E=A+B-C-D)	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	46,430,000								46,430,000	0			46,430,000	0	
建物	330,028,857	155,899,353			14,910,565	6,816,293			315,118,292	149,083,060	482,154,454	225,740,993	797,272,746	374,824,053	
基本財産(有形固定資産)計	376,458,857	155,899,353	0	0	14,910,565	6,816,293	0	0	361,548,292	149,083,060	482,154,454	225,740,993	843,702,746	374,824,053	
基本財産(無形固定資産)															
定期預金									0	0			0	0	
投資有価証券									0	0			0	0	
基本財産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	376,458,857	155,899,353	0	0	14,910,565	6,816,293	0	0	361,548,292	149,083,060	482,154,454	225,740,993	843,702,746	374,824,053	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地									0	0			0	0	
建物									0	0			0	0	
構築物	223,573				26,800				196,773	0	3,347,139		3,543,912	0	
機械及び装置									0	0			0	0	
車両運搬具									0	0			0	0	
器具及び備品	1,297				1,279				18	0	3,750,674	1,290,284	3,750,692	1,290,284	
建設仮勘定									0	0			0	0	
有形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	224,870	0	0	0	28,079	0	0	0	196,791	0	7,097,813	1,290,284	7,294,604	1,290,284	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利									0	0			0	0	
ソフトウェア									0	0			0	0	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産合計	224,870	0	0	0	28,079	0	0	0	196,791	0	7,097,813	1,290,284	7,294,604	1,290,284	
基本財産及びその他の固定資産	376,683,727	155,899,353	0	0	14,938,644	6,816,293	0	0	361,745,083	149,083,060	489,252,267	227,031,277	850,997,350	376,114,337	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	376,683,727	155,899,353	0	0	14,938,644	6,816,293	0	0	361,745,083	149,083,060	489,252,267	227,031,277	850,997,350	376,114,337	

(注) 1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2.「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

拠点区分 ケアハウスアーベイン八幡平

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金					0	
賞与引当金	3,400,000	3,800,000	3,400,000		3,800,000	夏季賞与
退職給付引当金	8,521,309	891,456			9,412,765	岩手県社協
計	11,921,309	4,691,456	3,400,000	0	13,212,765	

(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。

ケアハウスアーベイン八幡平拠点区分 事業活動明細書
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	ケアハウス	特定施設入居者生活介護事業			
介護保険事業収益	0	47,484,777	47,484,777	0	47,484,777
施設介護料収益	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
居宅介護料収益	0	46,570,030	46,570,030	0	46,570,030
(介護報酬収益)	0	41,684,493	41,684,493	0	41,684,493
介護報酬収益	0	40,488,942	40,488,942	0	40,488,942
介護予防報酬収益	0	1,195,551	1,195,551	0	1,195,551
(利用者負担金収益)	0	4,885,537	4,885,537	0	4,885,537
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	4,752,698	4,752,698	0	4,752,698
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	132,839	132,839	0	132,839
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	0
事業費収益	0	0	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
利用者等利用料収益	0	0	0	0	0
施設サービス利用料収益	0	0	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	914,747	914,747	0	914,747
補助金事業収益(公費)	0	857,747	857,747	0	857,747
補助金事業収益(一般)	0	57,000	57,000	0	57,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0	0	0
老人福祉事業収益	69,496,747	0	69,496,747	0	69,496,747
運営事業収益	69,496,747	0	69,496,747	0	69,496,747
管理費収益	14,944,167	0	14,944,167	0	14,944,167
その他の利用料収益	27,105,661	0	27,105,661	0	27,105,661
補助金事業収益(公費)	27,446,919	0	27,446,919	0	27,446,919
補助金事業収益(一般)	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0	0	0

収益

サービス

サービス活動増減の部

介護給付費収益	0	0	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0	0	0
利用者負担金収入	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	2,250,000	0	2,250,000	0	2,250,000
その他の収益	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	71,746,747	47,484,777	119,231,524	0	119,231,524
人件費	47,206,692	32,655,702	79,862,394	0	79,862,394
役員報酬	0	0	0	0	0
職員給料	33,256,162	22,961,348	56,217,510	0	56,217,510
職員賞与	3,340,473	2,321,335	5,661,808	0	5,661,808
賞与引当金繰入	2,242,000	1,558,000	3,800,000	0	3,800,000
非常勤職員給与	922,929	641,330	1,564,259	0	1,564,259
派遣職員費	0	0	0	0	0
退職給付費用	1,602,419	1,113,537	2,715,956	0	2,715,956
法定福利費	5,842,709	4,060,152	9,902,861	0	9,902,861
事業費	19,030,650	13,261,515	32,292,165	0	32,292,165
給食費	6,860,995	4,846,603	11,707,598	0	11,707,598
介護用品費	325,708	226,327	552,035	0	552,035
医薬品費	0	0	0	0	0
保健衛生費	267,045	143,865	410,910	0	410,910
医療費	0	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0	0
教養娯楽費	782,313	543,579	1,325,892	0	1,325,892
日用品費	0	0	0	0	0
水道光熱費	4,267,329	2,965,396	7,232,725	0	7,232,725
燃料費	3,576,724	2,485,512	6,062,236	0	6,062,236
消耗器具備品費	769,840	534,927	1,304,767	0	1,304,767
保険料	243,364	169,114	412,478	0	412,478
賃借料	1,668,230	1,159,204	2,827,434	0	2,827,434
葬祭費	0	0	0	0	0
車両費	269,102	186,988	456,090	0	456,090
雑費	0	0	0	0	0
その他の事業費	0	0	0	0	0
事務費	5,824,420	3,972,393	9,796,813	0	9,796,813
福利厚生費	289,306	201,034	490,340	0	490,340
職員被服費	211,519	146,983	358,502	0	358,502
旅費交通費	8,496	5,889	14,385	0	14,385
研修研究費	5,128	3,562	8,690	0	8,690
事務消耗品費	64,505	44,817	109,322	0	109,322
印刷製本費	32,762	22,766	55,528	0	55,528
水道光熱費	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0
修繕費	1,433,900	996,424	2,430,324	0	2,430,324
通信運搬費	320,582	216,544	537,126	0	537,126
会議費	0	0	0	0	0
広報費	136,054	94,546	230,600	0	230,600
業務委託費	925,350	643,029	1,568,379	0	1,568,379
手数料	70,541	21,674	92,215	0	92,215
保険料	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0
土地・建物賃借料	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0
保守料	1,924,325	1,337,231	3,261,556	0	3,261,556
渉外費	12,095	8,405	20,500	0	20,500
諸会費	130,400	49,200	179,600	0	179,600
雑費	259,457	180,289	439,746	0	439,746
その他の事務費	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0
減価償却費	14,938,120	524	14,938,644	0	14,938,644
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 6,816,293	0	△ 6,816,293	0	△ 6,816,293
徴収不能額	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	80,183,589	49,890,134	130,073,723	0	130,073,723
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 8,436,842	△ 2,405,357	△ 10,842,199	0	△ 10,842,199
受取利息配当金収益	196	0	196	0	196
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0

費用

サービス活動外増減の部	収益	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	280,958	159,746	440,704	0	440,704
		受入研修費収益	0	0	0	0	0
		利用者等外給食収益	220,020	0	220,020	0	220,020
		雑収益	60,938	159,746	220,684	0	220,684
	サービス活動外収益計(4)	281,154	159,746	440,900	0	440,900	
	費用	支払利息	113,773	75,849	189,622	0	189,622
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	113,600	0	113,600	0	113,600
		利用者等外給食費	113,600	0	113,600	0	113,600
		雑損失	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	227,373	75,849	303,222	0	303,222
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	53,781	83,897	137,678	0	137,678	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 8,383,061	△ 2,321,460	△ 10,704,521	0	△ 10,704,521	

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 みちのく協会

拠点区分 ケアハウスアーベイン八幡平

(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
				0	
				0	
計	0	0	0	0	0

(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	8,521,309	891,456		9,412,765	退職給付引当金に準ずる
長期預り金積立資産	0	27,000,000	27,000,000	0	入居一時金運営費分取崩
計	8,521,309	27,891,456	27,000,000	9,412,765	0

(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記載すること。

社会福祉法人みちのく協会

拠点区分

松尾デイサービスセンター

松尾デイサービスセンター拠点区分 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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	62,033,000	63,167,220	△ 1,134,220	
施設介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護料収入	50,349,000	51,246,683	△ 897,683	
(介護報酬収入)	45,314,000	46,122,435	△ 808,435	
介護報酬収入	45,314,000	46,122,435	△ 808,435	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	5,035,000	5,124,248	△ 89,248	
介護負担金収入(公費)	18,000	17,354	646	
介護負担金収入(一般)	5,017,000	5,106,894	△ 89,894	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	0	0	0	
(介護報酬収入)	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	0	0	0	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	0	0	0	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,800,000	6,934,880	△ 134,880	
事業費収入	6,108,000	6,229,654	△ 121,654	
事業負担金収入(公費)	6,000	5,622	378	
事業負担金収入(一般)	686,000	699,604	△ 13,604	
利用者等利用料収入	4,450,000	4,519,850	△ 69,850	
施設サービス利用料収入	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収入	29,000	33,550	△ 4,550	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入(公費)	0	0	0	
食費収入(一般)	3,607,000	3,649,100	△ 42,100	
食費収入(特定)	0	0	0	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	0	0	0	
居住費収入(特定)	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	814,000	837,200	△ 23,200	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	434,000	465,807	△ 31,807	
補助金事業収入(公費)	373,000	404,007	△ 31,007	
補助金事業収入(一般)	43,000	43,000	0	
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	18,000	18,800	△ 800	
(保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	

事業活動による収支

障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
自立支援給付費収入	0	0	0	
介護給付費収入	0	0	0	
特例介護給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	85	915	
その他の収入	216,000	299,078	△ 83,078	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	216,000	214,200	1,800	
雑収入	0	84,878	△ 84,878	
事業活動収入計(1)	62,250,000	63,466,383	△ 1,216,383	
人件費支出	49,962,000	49,763,113	198,887	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	35,226,000	35,221,908	4,092	350千円流用(増)
職員賞与支出	4,671,000	4,670,966	34	
非常勤職員給与支出	2,442,000	2,391,162	50,838	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	1,202,000	1,201,500	500	
法定福利費支出	6,421,000	6,277,577	143,423	350千円流用(減)
事業費支出	14,849,000	13,449,021	1,399,979	
給食費支出	3,193,000	2,960,835	232,165	
介護用品費支出	140,000	106,817	33,183	
医薬品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	500,000	367,358	132,642	
医療費支出	10,000	9,020	980	
被服費支出	2,000	1,958	42	
教養娯楽費支出	840,000	744,053	95,947	
日用品費支出	140,000	110,600	29,400	
水道光熱費支出	4,120,000	3,660,041	459,959	
燃料費支出	1,940,000	1,808,475	131,525	
消耗器具備品費支出	350,000	326,511	23,489	
保険料支出	234,000	224,857	9,143	
賃借料支出	1,690,000	1,623,152	66,848	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	1,440,000	1,313,382	126,618	
管理費返還支出	0	0	0	
雑支出	250,000	191,962	58,038	
その他の事業費支出	0	0	0	
事務費支出	4,676,000	4,734,150	△ 58,150	
福利厚生費支出	338,000	335,193	2,807	6千円流用(減)
職員被服費支出	240,000	220,528	19,472	
旅費交通費支出	0	0	0	
研修研究費支出	32,000	31,890	110	
事務消耗品費支出	106,000	105,483	517	6千円流用(増)
印刷製本費支出	0	0	0	50千円流用(減)
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	2,050,000	2,016,268	33,732	50千円流用(増)
通信運搬費支出	298,000	290,112	7,888	37千円流用(減)
会議費支出	27,000	24,000	3,000	
広報費支出	55,000	54,600	400	
業務委託費支出	423,000	418,350	4,650	41千円流用(減)
手数料支出	166,000	142,469	23,531	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	121,000	120,275	725	41千円流用(増)
保守料支出	697,000	696,861	139	37千円流用(増)
渉外費支出	20,000	15,000	5,000	
諸会費支出	53,000	52,500	500	
雑支出	50,000	210,621	△ 160,621	
その他の事務費支出	0	0	0	

支出

	利用者負担軽減額	0	0	0		
	支払利息支出	0	0	0		
	その他の支出	216,000	206,700	9,300		
	利用者等外給食費支出	216,000	206,700	9,300		
	雑支出	0	0	0		
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
	徴収不能額	0	0	0		
	事業活動支出計(2)	69,703,000	68,152,984	1,550,016		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 7,453,000	△ 4,686,601	△ 2,766,399		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等補助金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
		設備資金借入金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
		車輛運搬具売却収入	0	0	0	
		器具及び備品売却収入	0	0	0	
		その他の固定資産売却収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
		その他の施設整備等による収入	0	0	0	
		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	0	0	0	
		固定資産取得支出	500,000	495,000	5,000	
		土地取得支出	0	0	0	
		建物取得支出	500,000	495,000	5,000	予備費充当500千円
		車輛運搬具取得支出	0	0	0	
		器具及び備品取得支出	0	0	0	
その他の固定資産取得支出		0	0	0		
固定資産除却・廃棄支出		0	0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0	0		
その他の施設整備等による支出	0	0	0			
施設整備等支出計(5)	500,000	495,000	5,000			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 500,000	△ 495,000	△ 5,000			
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
		長期貸付金回収収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		積立資産取崩収入	0	0	0	
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0	
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0	
		その他の積立資産取崩収入	0	0	0	
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
		拠点区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動による収入	18,000	17,527	473		
	長期前払費用取崩収入	18,000	17,527	473		
	その他の活動による収入	0	0	0		
	その他の活動収入計(7)	1,018,000	1,017,527	473		
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
		長期貸付金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立資産支出	426,000	424,320	1,680	
		退職給付引当資産支出	426,000	424,320	1,680	
		長期預り金積立資産支出	0	0	0	
その他の積立資産支出		0	0	0		
拠点区分間長期貸付金支出		0	0	0		
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	0		
拠点区分間繰入金支出		3,250,000	3,250,000	0		
その他の活動による支出	0	0	0			
長期前払費用支出	0	0	0			
その他の活動による支出	0	0	0			
その他の活動支出計(8)	3,676,000	3,674,320	1,680			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 2,658,000	△ 2,656,793	△ 1,207			
予備費支出(10)	500,000	0	0			
	△ 500,000	0	0			

当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,611,000	△ 7,838,394	△ 2,772,606
---------------------------------	--------------	-------------	-------------

前期末支払資金残高(12)	36,367,000	36,367,286	△ 286
当期末支払資金残高(11)+(12)	25,756,000	28,528,892	△ 2,772,892

※予備費支出500,000円は建物取得支出へ充当

松尾デイサービスセンター拠点区分 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)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
介護保険事業収益	63,167,220	73,461,097	△ 10,293,877
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	51,246,683	60,349,237	△ 9,102,554
(介護報酬収益)	46,122,435	54,308,808	△ 8,186,373
介護報酬収益	46,122,435	54,308,808	△ 8,186,373
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	5,124,248	6,040,429	△ 916,181
介護負担金収益(公費)	17,354	269,294	△ 251,940
介護負担金収益(一般)	5,106,894	5,771,135	△ 664,241
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,934,880	7,563,730	△ 628,850
事業費収益	6,229,654	6,807,357	△ 577,703
事業負担金収益(公費)	5,622	46,338	△ 40,716
事業負担金収益(一般)	699,604	710,035	△ 10,431
利用者等利用料収益	4,519,850	5,313,730	△ 793,880
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	33,550	123,480	△ 89,930
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	3,649,100	4,296,500	△ 647,400
食費収益(特定)	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	837,200	893,750	△ 56,550
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	465,807	234,400	231,407
補助金事業収益(公費)	404,007	97,800	306,207
補助金事業収益(一般)	43,000	47,000	△ 4,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	18,800	89,600	△ 70,800
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0

++

サービス活動増減の部

障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	63,167,220	73,461,097	△ 10,293,877
人件費	50,187,433	52,308,346	△ 2,120,913
役員報酬	0	0	0
職員給料	35,221,908	36,581,349	△ 1,359,441
職員賞与	3,070,966	3,262,586	△ 191,620
賞与引当金繰入	1,900,000	1,900,000	0
非常勤職員給与	2,391,162	2,436,680	△ 45,518
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	1,625,820	1,796,500	△ 170,680
法定福利費	5,977,577	6,331,231	△ 353,654
事業費	13,449,021	15,311,781	△ 1,862,760
給食費	2,960,835	3,149,640	△ 188,805
介護用品費	106,817	84,215	22,602
医薬品費	0	0	0
保健衛生費	367,358	681,615	△ 314,257
医療費	9,020	0	9,020
被服費	1,958	0	1,958
教養娯楽費	744,053	915,676	△ 171,623
日用品費	110,600	146,200	△ 35,600
水道光熱費	3,660,041	3,329,634	330,407
燃料費	1,808,475	2,460,792	△ 652,317
消耗器具備品費	326,511	839,046	△ 512,535
保険料	224,857	218,495	6,362
賃借料	1,623,152	1,776,163	△ 153,011
葬祭費	0	0	0
車輛費	1,313,382	1,455,142	△ 141,760
雑費	191,962	255,163	△ 63,201
その他の事業費	0	0	0
事務費	4,734,150	5,389,090	△ 654,940
福利厚生費	335,193	410,641	△ 75,448
職員被服費	220,528	321,200	△ 100,672
旅費交通費	0	0	0
研修研究費	31,890	0	31,890
事務消耗品費	105,483	93,448	12,035
印刷製本費	0	27,600	△ 27,600
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
修繕費	2,016,268	2,566,849	△ 550,581
通信運搬費	290,112	288,255	1,857
会議費	24,000	0	24,000
広報費	54,600	53,532	1,068
業務委託費	418,350	693,550	△ 275,200
手数料	142,469	165,522	△ 23,053
保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
土地・建物賃借料	0	0	0
租税公課	120,275	95,025	25,250
保守料	696,861	584,188	112,673
渉外費	15,000	25,000	△ 10,000
諸会費	52,500	54,250	△ 1,750
雑費	210,621	10,030	200,591
その他の事務費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	4,760,257	5,993,586	△ 1,233,329
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,597,119	△ 4,237,767	640,648
徴収不能額	0	0	0

費用

	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	69,533,742	74,765,036	△ 5,231,294	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,366,522	△ 1,303,939	△ 5,062,583	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	85	94	△ 9
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	299,078	223,200	75,878
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	214,200	223,200	△ 9,000
		雑収益	84,878	0	84,878
	サービス活動外収益計(4)	299,163	223,294	75,869	
	費用	支払利息	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	206,700	153,000	53,700
		利用者等外給食費	206,700	153,000	53,700
		雑損失	0	0	0
サービス活動外費用計(5)	206,700	153,000	53,700		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,463	70,294	22,169		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,274,059	△ 1,233,645	△ 5,040,414	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	1,000,000	0	1,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	1,000,000	0	1,000,000	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	403,056	△ 403,056
		建物売却損・処分損	0	403,056	△ 403,056
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		3,250,000	200,000	3,050,000	
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0	
その他の特別損失		0	0	0	
特別費用計(9)		3,250,000	603,056	2,646,944	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 2,250,000	△ 603,056	△ 1,646,944		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,524,059	△ 1,836,701	△ 6,687,358		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	56,627,651	58,464,352	△ 1,836,701	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	48,103,592	56,627,651	△ 8,524,059	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	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	
	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)	48,103,592	56,627,651	△ 8,524,059		

松尾デイサービスセンター拠点区分 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	31,052,652	38,311,094	△ 7,258,442	流動負債	4,423,760	3,843,808	579,952
現金預金	21,467,016	25,991,032	△ 4,524,016	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	2,139,549	1,722,036	417,513
事業未収金	9,419,467	11,188,564	△ 1,769,097	その他の未払金	0	0	0
未収金	26,393	0	26,393	支払手形	0	0	0
未収補助金	90,000	97,800	△ 7,800	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	49,776	33,698	16,078	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	360,352	221,772	138,580
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	23,859	0	23,859
拠点区分間貸付金	0	1,000,000	△ 1,000,000	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,900,000	1,900,000	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	91,031,088	95,071,016	△ 4,039,928	固定負債	7,577,477	7,334,621	242,856
基本財産	82,537,381	85,951,104	△ 3,413,723	設備資金借入金	0	0	0
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	82,537,381	85,951,104	△ 3,413,723	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	7,577,477	7,334,621	242,856
その他の固定資産	8,493,707	9,119,912	△ 626,205	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	313,771	337,891	△ 24,120				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	12,001,237	11,178,429	822,808
車輛運搬具	5	5	0				
器具及び備品	514,634	1,342,048	△ 827,414	純 資 産 の 部			
建設仮勘定	0	0	0	基本金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	61,978,911	65,576,030	△ 3,597,119
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	48,103,592	56,627,651	△ 8,524,059
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△ 8,524,059	△ 1,836,701	△ 6,687,358
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	7,577,477	7,334,621	242,856				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	17,527	△ 17,527				
その他の固定資産	87,820	87,820	0				
				純資産の部合計	110,082,503	122,203,681	△ 12,121,178
資産の部合計	122,083,740	133,382,110	△ 11,298,370	負債及び純資産の部合計	122,083,740	133,382,110	△ 11,298,370

計算書類に対する注記（松尾デイサービスセンター拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的債券等 — 償却原価法（定額法）なお、取得価額が少額であり重要性が乏しいものについては償却原価法を適用していない。
- 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
- 上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 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る。

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- 徴収不能引当金 — 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上しているが、過去3年間において徴収不能の実績がないため計上していない。

(4) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している。

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

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

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等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類
(会計基準省令 ○ 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式)
- ② 拠点区分資金収支明細書 (別紙3⑩)
作成を省略している
- ③ 拠点区分事業活動明細書 (別紙3⑪)

サービス区分の内訳

- ① 松尾デイサービスセンター拠点 (社会福祉事業)
「通所介護事業」
「宅老事業 (公益事業)」

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				0
建物	85,951,104	495,000	3,908,723	82,537,381
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	85,951,104	495,000	3,908,723	82,537,381

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
(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）	128,712,003	46,174,622	82,537,381
建物			0
構築物	659,250	345,479	313,771
機械及び装置			0
車両運搬具	18,329,090	18,329,085	5
器具及び備品	7,327,360	6,812,726	514,634
建設仮勘定			0
有形リース資産			0
合計	155,027,703	71,661,912	83,365,791

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
合計			

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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 みちのく協会
 拠点区分 松尾デイサービスセンター

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	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	(E=A+B-C-D)	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									0	0			0	0	
建物	85,951,104	65,002,453	495,000		3,908,723	3,023,542			82,537,381	61,978,911	46,174,622	32,372,623	128,712,003	94,351,534	
基本財産(有形固定資産)計	85,951,104	65,002,453	495,000	0	3,908,723	3,023,542	0	0	82,537,381	61,978,911	46,174,622	32,372,623	128,712,003	94,351,534	
基本財産(無形固定資産)															
定期預金									0	0			0	0	
投資有価証券									0	0			0	0	
基本財産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	85,951,104	65,002,453	495,000	0	3,908,723	3,023,542	0	0	82,537,381	61,978,911	46,174,622	32,372,623	128,712,003	94,351,534	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地									0	0			0	0	
建物									0	0			0	0	
構築物	337,891				24,120				313,771	0	345,479		659,250	0	
機械及び装置									0	0			0	0	
車両運搬具	5								5	0	18,329,085	4,471,000	18,329,090	4,471,000	
器具及び備品	1,342,048	573,577			827,414	573,577			514,634	0	6,812,726	4,490,297	7,327,360	4,490,297	
建設仮勘定									0	0			0	0	
有形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,679,944	573,577	0	0	851,534	573,577	0	0	828,410	0	25,487,290	8,961,297	26,315,700	8,961,297	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利									0	0			0	0	
ソフトウェア									0	0			0	0	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産合計	1,679,944	573,577	0	0	851,534	573,577	0	0	828,410	0	25,487,290	8,961,297	26,315,700	8,961,297	
基本財産及びその他の固定資産	87,631,048	65,576,030	495,000	0	4,760,257	3,597,119	0	0	83,365,791	61,978,911	71,661,912	41,333,920	155,027,703	103,312,831	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	87,631,048	65,576,030	495,000	0	4,760,257	3,597,119	0	0	83,365,791	61,978,911	71,661,912	41,333,920	155,027,703	103,312,831	

(注) 1.「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2.「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

拠点区分 松尾デイサービスセンター

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金					0	
賞与引当金	1,900,000	1,900,000	1,900,000		1,900,000	夏季賞与
退職給付引当金	7,334,621	424,320		181,464 (181,464)	7,577,477	岩手県社協
計	9,234,621	2,324,320	1,900,000	181,464	9,477,477	

(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。

松尾デイサービスセンター拠点区分 事業活動明細書
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	通所介護事業	宅老事業			
介護保険事業収益	63,148,420	18,800	63,167,220	0	63,167,220
施設介護料収益	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
居宅介護料収益	51,246,683	0	51,246,683	0	51,246,683
(介護報酬収益)	46,122,435	0	46,122,435	0	46,122,435
介護報酬収益	46,122,435	0	46,122,435	0	46,122,435
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	5,124,248	0	5,124,248	0	5,124,248
介護負担金収益(公費)	17,354	0	17,354	0	17,354
介護負担金収益(一般)	5,106,894	0	5,106,894	0	5,106,894
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,934,880	0	6,934,880	0	6,934,880
事業費収益	6,229,654	0	6,229,654	0	6,229,654
事業負担金収益(公費)	5,622	0	5,622	0	5,622
事業負担金収益(一般)	699,604	0	699,604	0	699,604
利用者等利用料収益	4,519,850	0	4,519,850	0	4,519,850
施設サービス利用料収益	0	0	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	33,550	0	33,550	0	33,550
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0	0	0
食費収益(一般)	3,649,100	0	3,649,100	0	3,649,100
食費収益(特定)	0	0	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	837,200	0	837,200	0	837,200
その他の利用料収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	447,007	18,800	465,807	0	465,807
補助金事業収益(公費)	404,007	0	404,007	0	404,007
補助金事業収益(一般)	43,000	0	43,000	0	43,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	18,800	18,800	0	18,800
(保険等査定減)	0	0	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0	0	0
運営事業収益	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0	0	0

収益

サービス

サービス活動増減の部	介護給付費収益	0	0	0	0	0	
	特例介護給付費収益	0	0	0	0	0	
	利用者負担金収益	0	0	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0	
	受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	
	(保険等査定減)	0	0	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	
	その他の収益	0	0	0	0	0	
	サービス活動収益計(1)	63,148,420	18,800	63,167,220	0	63,167,220	
	費用	人件費	50,187,433	0	50,187,433	0	50,187,433
		役員報酬	0	0	0	0	0
		職員給料	35,221,908	0	35,221,908	0	35,221,908
職員賞与		3,070,966	0	3,070,966	0	3,070,966	
賞与引当金繰入		1,900,000	0	1,900,000	0	1,900,000	
非常勤職員給与		2,391,162	0	2,391,162	0	2,391,162	
派遣職員費		0	0	0	0	0	
退職給付費用		1,625,820	0	1,625,820	0	1,625,820	
法定福利費		5,977,577	0	5,977,577	0	5,977,577	
事業費		13,449,021	0	13,449,021	0	13,449,021	
給食費		2,960,835	0	2,960,835	0	2,960,835	
介護用品費		106,817	0	106,817	0	106,817	
医薬品費		0	0	0	0	0	
保健衛生費		367,358	0	367,358	0	367,358	
医療費		9,020	0	9,020	0	9,020	
被服費		1,958	0	1,958	0	1,958	
教養娯楽費		744,053	0	744,053	0	744,053	
日用品費		110,600	0	110,600	0	110,600	
水道光熱費		3,660,041	0	3,660,041	0	3,660,041	
燃料費		1,808,475	0	1,808,475	0	1,808,475	
消耗器具備品費		326,511	0	326,511	0	326,511	
保険料		224,857	0	224,857	0	224,857	
賃借料		1,623,152	0	1,623,152	0	1,623,152	
葬祭費		0	0	0	0	0	
車輛費		1,313,382	0	1,313,382	0	1,313,382	
雑費		191,962	0	191,962	0	191,962	
その他の事業費		0	0	0	0	0	
事務費		4,732,650	1,500	4,734,150	0	4,734,150	
福利厚生費		335,193	0	335,193	0	335,193	
職員被服費		220,528	0	220,528	0	220,528	
旅費交通費		0	0	0	0	0	
研修研究費		31,890	0	31,890	0	31,890	
事務消耗品費		105,483	0	105,483	0	105,483	
印刷製本費		0	0	0	0	0	
水道光熱費		0	0	0	0	0	
燃料費		0	0	0	0	0	
修繕費		2,016,268	0	2,016,268	0	2,016,268	
通信運搬費		290,112	0	290,112	0	290,112	
会議費		24,000	0	24,000	0	24,000	
広報費		54,600	0	54,600	0	54,600	
業務委託費		418,350	0	418,350	0	418,350	
手数料		142,469	0	142,469	0	142,469	
保険料		0	0	0	0	0	
賃借料		0	0	0	0	0	
土地・建物賃借料		0	0	0	0	0	
租税公課		118,775	1,500	120,275	0	120,275	
保守料		696,861	0	696,861	0	696,861	
渉外費		15,000	0	15,000	0	15,000	
諸会費		52,500	0	52,500	0	52,500	
雑費		210,621	0	210,621	0	210,621	
その他の事務費	0	0	0	0	0		
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0		
減価償却費	4,760,257	0	4,760,257	0	4,760,257		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,597,119	0	△ 3,597,119	0	△ 3,597,119		
徴収不能額	0	0	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0		
その他の費用	0	0	0	0	0		
サービス活動費用計(2)	69,532,242	1,500	69,533,742	0	69,533,742		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 6,383,822	17,300	△ 6,366,522	0	△ 6,366,522		
受取利息配当金収益	85	0	85	0	85		
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0		

サービス活動外増減の部	収益	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	299,078	0	299,078	0	299,078
		受入研修費収益	0	0	0	0	0
		利用者等外給食収益	214,200	0	214,200	0	214,200
		雑収益	84,878	0	84,878	0	84,878
	サービス活動外収益計(4)	299,163	0	299,163	0	299,163	
	費用	支払利息	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	206,700	0	206,700	0	206,700
		利用者等外給食費	206,700	0	206,700	0	206,700
		雑損失	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	206,700	0	206,700	0	206,700
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	92,463	0	92,463	0	92,463	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 6,291,359	17,300	△ 6,274,059	0	△ 6,274,059	

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 みちのく協会

拠点区分 松尾デイサービスセンター

(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
				0	
				0	
計	0	0	0	0	0

(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	7,334,621	424,320	181,464	7,577,477	退職給付引当金に準ずる
				0	
計	7,334,621	424,320	181,464	7,577,477	0

(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記載すること。

社会福祉法人みちのく協会

拠点区分

陽だまり

陽だまり拠点区分 資金収支計算書
(白) 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
介護保険事業収入	29,095,000	28,768,667	326,333	
施設介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護料収入	12,404,000	12,306,246	97,754	
(介護報酬収入)	10,980,000	10,888,086	91,914	
介護報酬収入	10,980,000	10,888,086	91,914	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	1,424,000	1,418,160	5,840	
介護負担金収入(公費)	14,000	6,831	7,169	
介護負担金収入(一般)	1,410,000	1,411,329	△ 1,329	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	0	0	0	
(介護報酬収入)	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	0	0	0	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	0	0	0	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	13,000,000	12,837,560	162,440	
居宅介護支援介護料収入	13,000,000	12,837,560	162,440	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,051,000	1,992,444	58,556	
事業費収入	1,810,000	1,756,442	53,558	
事業負担金収入(公費)	0	684	△ 684	
事業負担金収入(一般)	241,000	235,318	5,682	
利用者等利用料収入	60,000	49,000	11,000	
施設サービス利用料収入	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
地域密着型介護サービス利用料収入	0	0	0	
食費収入(公費)	0	0	0	
食費収入(一般)	0	0	0	
食費収入(特定)	0	0	0	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	0	0	0	
居住費収入(特定)	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
その他の利用料収入	60,000	49,000	11,000	
その他の事業収入	1,580,000	1,583,417	△ 3,417	
補助金事業収入(公費)	176,000	175,527	473	
補助金事業収入(一般)	21,000	21,000	0	
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	1,383,000	1,386,890	△ 3,890	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	

収入

事業活動による収支

障害福祉サービス等事業収入	5,648,000	5,724,232	△ 76,232
自立支援給付費収入	5,430,000	5,529,611	△ 99,611
介護給付費収入	5,430,000	5,529,611	△ 99,611
特例介護給付費収入	0	0	0
利用者負担金収入	10,000	4,639	5,361
その他の事業収入	208,000	189,982	18,018
補助金事業収入(公費)	100,000	93,452	6,548
受託事業収入(公費)	108,000	96,530	11,470
(保険等査定減)	0	0	0
経常経費寄附金収入	0	0	0
受取利息配当金収入	1,000	19	981
その他の収入	160,000	158,967	1,033
受入研修費収入	0	0	0
利用者等外給食費収入	0	0	0
雑収入	160,000	158,967	1,033
事業活動収入計(1)	34,904,000	34,651,885	252,115
人件費支出	33,524,000	33,253,499	270,501
役員報酬支出	0	0	0
職員給料支出	21,470,000	21,419,034	50,966
職員賞与支出	3,753,000	3,743,887	9,113
非常勤職員給与支出	3,301,000	3,227,275	73,725
派遣職員費支出	0	0	0
退職給付支出	801,000	801,000	0
法定福利費支出	4,199,000	4,062,303	136,697
事業費支出	3,438,000	3,245,950	192,050
給食費支出	0	0	0
介護用品費支出	0	0	0
医薬品費支出	0	0	0
保健衛生費支出	30,000	23,597	6,403
医療費支出	10,000	0	10,000
被服費支出	0	0	0
教養娯楽費支出	0	0	0
日用品費支出	0	0	0
水道光熱費支出	578,000	528,908	49,092
燃料費支出	165,000	136,994	28,006
消耗器具備品費支出	30,000	0	30,000
保険料支出	289,000	288,260	740
賃借料支出	1,565,000	1,558,070	6,930
葬祭費支出	0	0	0
車輛費支出	771,000	710,121	60,879
管理費返還支出	0	0	0
雑支出	0	0	0
その他の事業費支出	0	0	0
事務費支出	1,879,000	1,496,916	382,084
福利厚生費支出	213,000	186,278	26,722
職員被服費支出	100,000	40,540	59,460
旅費交通費支出	0	0	0
研修研究費支出	26,000	20,500	5,500
事務消耗品費支出	140,000	112,543	27,457
印刷製本費支出	10,000	4,050	5,950
水道光熱費支出	0	0	0
燃料費支出	0	0	0
修繕費支出	425,000	361,377	63,623
通信運搬費支出	400,000	366,648	33,352
会議費支出	0	0	0
広報費支出	7,000	0	7,000
業務委託費支出	105,000	95,900	9,100
手数料支出	75,000	74,928	72
保険料支出	0	0	0
賃借料支出	0	0	0
土地・建物賃借料支出	3,000	3,000	0
租税公課支出	60,000	39,200	20,800
保守料支出	205,000	160,883	44,117
渉外費支出	50,000	0	50,000
諸会費支出	0	0	0
雑支出	60,000	31,069	28,931
その他の事務費支出	0	0	0

支出

	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	38,841,000	37,996,365	844,635	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,937,000	△ 3,344,480	△ 592,520	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		車輛運搬具売却収入	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0
		その他の固定資産売却収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		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	0	0	0
		固定資産取得支出	10,000	7,500	2,500
		土地取得支出	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
その他の固定資産取得支出		10,000	7,500	2,500	
固定資産除却・廃棄支出		0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	0	
その他の施設整備等による支出		0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	10,000	7,500	2,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 10,000	△ 7,500	△ 2,500		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	0	0	0
		退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0
		その他の積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	5,000,000	5,000,000	0
	その他の活動による収入	0	0	0	
	長期前払費用取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	5,000,000	5,000,000	0	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	405,000	404,484	516
		退職給付引当資産支出	405,000	404,484	516
		長期預り金積立資産支出	0	0	0
その他の積立資産支出		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出		0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	0	
拠点区分間繰入金支出		125,000	125,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0		
長期前払費用支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	530,000	529,484	516		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,470,000	4,470,516	△ 516		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	523,000	1,118,536	△ 595,536		

前期末支払資金残高(12)	4,648,000	4,648,387	△ 387	
当期末支払資金残高(11)+(12)	5,171,000	5,766,923	△ 595,923	

陽だまり拠点区分 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)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	28,768,667	31,127,653	△ 2,358,986
	施設介護料収益	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0
	利用者負担金収益(一般)	0	0	0
	居宅介護料収益	12,306,246	14,776,183	△ 2,469,937
	(介護報酬収益)	10,888,086	13,106,124	△ 2,218,038
	介護報酬収益	10,888,086	13,106,124	△ 2,218,038
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	1,418,160	1,670,059	△ 251,899
	介護負担金収益(公費)	6,831	29,829	△ 22,998
	介護負担金収益(一般)	1,411,329	1,640,230	△ 228,901
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
	地域密着型介護料収益	0	0	0
	(介護報酬収益)	0	0	0
	介護報酬収益	0	0	0
	介護予防報酬収益	0	0	0
	(利用者負担金収益)	0	0	0
	介護負担金収益(公費)	0	0	0
	介護負担金収益(一般)	0	0	0
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
	居宅介護支援介護料収益	12,837,560	12,100,790	736,770
	居宅介護支援介護料収益	12,837,560	12,100,790	736,770
	介護予防支援介護料収益	0	0	0
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,992,444	2,091,140	△ 98,696
	事業費収益	1,756,442	1,843,928	△ 87,486
	事業負担金収益(公費)	684	0	684
	事業負担金収益(一般)	235,318	247,212	△ 11,894
	利用者等利用料収益	49,000	632,690	△ 583,690
	施設サービス利用料収益	0	0	0
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0
	地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0
	食費収益(公費)	0	0	0
	食費収益(一般)	0	0	0
	食費収益(特定)	0	0	0
	居住費収益(公費)	0	0	0
	居住費収益(一般)	0	0	0
	居住費収益(特定)	0	0	0
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
	その他の利用料収益	49,000	632,690	△ 583,690
	その他の事業収益	1,583,417	1,526,850	56,567
補助金事業収益(公費)	175,527	45,780	129,747	
補助金事業収益(一般)	21,000	24,000	△ 3,000	
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
受託事業収益(公費)	1,386,890	1,457,070	△ 70,180	
受託事業収益(一般)	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収益	0	0	0	
運営事業収益	0	0	0	
管理費収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	
補助金事業収益(公費)	0	0	0	
補助金事業収益(一般)	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	
管理費収益	0	0	0	
その他の利用料収益	0	0	0	
その他の事業収益	0	0	0	

++

サービス活動増減の部

障害福祉サービス等事業収益	5,724,232	5,320,520	403,712
自立支援給付費収益	5,529,611	5,174,353	355,258
介護給付費収益	5,529,611	5,174,353	355,258
特例介護給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	4,639	4,267	372
その他の事業収益	189,982	141,900	48,082
補助金事業収益(公費)	93,452	35,360	58,092
受託事業収益(公費)	96,530	106,540	△ 10,010
(保険等査定減)	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	34,492,899	36,448,173	△ 1,955,274
人件費	33,657,983	33,586,990	70,993
役員報酬	0	0	0
職員給料	21,419,034	20,298,071	1,120,963
職員賞与	2,443,887	2,262,944	180,943
賞与引当金繰入	1,500,000	1,500,000	0
非常勤職員給与	3,227,275	4,785,490	△ 1,558,215
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	1,205,484	1,125,099	80,385
法定福利費	3,862,303	3,615,386	246,917
事業費	3,245,950	3,531,579	△ 285,629
給食費	0	0	0
介護用品費	0	0	0
医薬品費	0	0	0
保健衛生費	23,597	10,650	12,947
医療費	0	0	0
被服費	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0
日用品費	0	0	0
水道光熱費	528,908	522,810	6,098
燃料費	136,994	162,526	△ 25,532
消耗器具備品費	0	0	0
保険料	288,260	266,220	22,040
賃借料	1,558,070	1,838,844	△ 280,774
葬祭費	0	0	0
車両費	710,121	730,529	△ 20,408
雑費	0	0	0
その他の事業費	0	0	0
事務費	1,496,916	1,630,365	△ 133,449
福利厚生費	186,278	213,082	△ 26,804
職員被服費	40,540	33,893	6,647
旅費交通費	0	0	0
研修研究費	20,500	51,063	△ 30,563
事務消耗品費	112,543	76,244	36,299
印刷製本費	4,050	2,457	1,593
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
修繕費	361,377	364,550	△ 3,173
通信運搬費	366,648	358,761	7,887
会議費	0	0	0
広報費	0	0	0
業務委託費	95,900	104,100	△ 8,200
手数料	74,928	69,223	5,705
保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
土地・建物賃借料	3,000	3,000	0
租税公課	39,200	20,100	19,100
保守料	160,883	230,000	△ 69,117
渉外費	0	5,000	△ 5,000
諸会費	0	0	0
雑費	31,069	98,892	△ 67,823
その他の事務費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	96,827	282,422	△ 185,595
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
徴収不能額	0	0	0

費用

	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	38,497,676	39,031,356	△ 533,680	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 4,004,777	△ 2,583,183	△ 1,421,594	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	19	21	△ 2
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	158,967	274,000	△ 115,033
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0
		雑収益	158,967	274,000	△ 115,033
	サービス活動外収益計(4)	158,986	274,021	△ 115,035	
	費用	支払利息	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0
		雑損失	0	0	0
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)	158,986	274,021	△ 115,035		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,845,791	△ 2,309,162	△ 1,536,629	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	5,000,000	0	5,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	5,000,000	0	5,000,000	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	9,461	△ 9,461
		建物売却損・処分損	0	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△ 1
		器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		その他の固定資産売却損・処分損	0	9,460	△ 9,460
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額		0	0	0	
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		125,000	100,000	25,000	
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0	
その他の特別損失		0	0	0	
特別費用計(9)	125,000	109,461	15,539		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	4,875,000	△ 109,461	4,984,461		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,029,209	△ 2,418,623	3,447,832		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,318,922	10,737,545	△ 2,418,623	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,348,131	8,318,922	1,029,209	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	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	
	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)	9,348,131	8,318,922	1,029,209		

陽だまり拠点区分 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	6,350,566	6,205,747	144,819	流動負債	2,083,643	3,057,360	△ 973,717
現金預金	971,541	295,555	675,986	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	397,385	391,317	6,068
事業未収金	5,375,337	5,827,918	△ 452,581	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	支払手形	0	0	0
未収補助金	0	81,140	△ 81,140	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	3,688	1,134	2,554	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	186,258	166,043	20,215
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	1,000,000	△ 1,000,000
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	1,500,000	1,500,000	0
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	10,101,234	8,776,070	1,325,164	固定負債	5,020,026	3,605,535	1,414,491
基本財産	5,052,001	5,085,702	△ 33,701	設備資金借入金	0	0	0
土地	5,052,000	5,052,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1	33,702	△ 33,701	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	5,020,026	3,605,535	1,414,491
その他の固定資産	5,049,233	3,690,368	1,358,865	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	1	1	0				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	7,103,669	6,662,895	440,774
車輛運搬具	0	0	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	15,026	78,152	△ 63,126	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	9,348,131	8,318,922	1,029,209
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	1,029,209	△ 2,418,623	3,447,832
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	5,020,026	3,605,535	1,414,491				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	14,180	6,680	7,500				
				純資産の部合計	9,348,131	8,318,922	1,029,209
資産の部合計	16,451,800	14,981,817	1,469,983	負債及び純資産の部合計	16,451,800	14,981,817	1,469,983

計算書類に対する注記（陽だまり拠点）

1. 重要な会計方針

（1） 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的債券等 — 償却原価法（定額法）なお、取得価額が少額であり重要性が乏しいものについては償却原価法を適用していない。
- 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
- 上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法による原価法

（2） 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 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る。

（3） 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- 徴収不能引当金 — 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上しているが、過去3年間において徴収不能の実績がないため計上していない。

（4） リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している。

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

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

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等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類
(会計基準省令 ○ 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式)
- ② 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
作成を省略している
- ③ 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）

サービス区分の内訳

- ① 陽だまり拠点（社会福祉事業）
「訪問介護事業」
「障害福祉サービス事業」
「居宅介護支援事業（公益事業）」

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	5,052,000			5,052,000
建物	33,702		33,701	1
定期預金				0
投資有価証券				0
合 計	5,085,702	0	33,701	5,052,001

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(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)	2,848,000	2,847,999	1
建物			0
構築物	306,600	306,599	1
機械及び装置			0
車両運搬具	0	0	0
器具及び備品	378,000	362,974	15,026
建設仮勘定			0
有形リース資産			0
合 計	3,532,600	3,517,572	15,028

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
合 計			

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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 みちのく協会

拠点区分 陽だまり

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
		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	(E=A+B-C-D)	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	5,052,000								5,052,000	0			5,052,000	0	
建物	33,702				33,701				1	0	2,847,999		2,848,000	0	
基本財産(有形固定資産)計	5,085,702	0	0	0	33,701	0	0	0	5,052,001	0	2,847,999	0	7,900,000	0	
基本財産(無形固定資産)															
定期預金									0	0			0	0	
投資有価証券									0	0			0	0	
基本財産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	5,085,702	0	0	0	33,701	0	0	0	5,052,001	0	2,847,999	0	7,900,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地									0	0			0	0	
建物									0	0			0	0	
構築物	1								1	0	306,599		306,600	0	
機械及び装置									0	0			0	0	
車両運搬具									0	0			0	0	
器具及び備品	78,152				63,126				15,026	0	362,974		378,000	0	
建設仮勘定									0	0			0	0	
有形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	78,153	0	0	0	63,126	0	0	0	15,027	0	669,573	0	684,600	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利									0	0			0	0	
ソフトウェア									0	0			0	0	
無形リース資産									0	0			0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産合計	78,153	0	0	0	63,126	0	0	0	15,027	0	669,573	0	684,600	0	
基本財産及びその他の固定資産	5,163,855	0	0	0	96,827	0	0	0	5,067,028	0	3,517,572	0	8,584,600	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	5,163,855	0	0	0	96,827	0	0	0	5,067,028	0	3,517,572	0	8,584,600	0	

(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」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

拠点区分 陽だまり

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金					0	
賞与引当金	1,500,000	1,500,000	1,500,000		1,500,000	夏季賞与
退職給付引当金	3,605,535	1,414,491 (1,010,007)			5,020,026	岩手県社協
計	5,105,535	2,914,491	1,500,000	0	6,520,026	

(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。

陽だまり拠点区分 事業活動明細書
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	訪問介護事業	障害福祉サービス事業	居宅介護支援事業			
介護保険事業収益	14,533,217	0	14,235,450	28,768,667	0	28,768,667
施設介護料収益	0	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0
居宅介護料収益	12,306,246	0	0	12,306,246	0	12,306,246
(介護報酬収益)	10,888,086	0	0	10,888,086	0	10,888,086
介護報酬収益	10,888,086	0	0	10,888,086	0	10,888,086
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	1,418,160	0	0	1,418,160	0	1,418,160
介護負担金収益(公費)	6,831	0	0	6,831	0	6,831
介護負担金収益(一般)	1,411,329	0	0	1,411,329	0	1,411,329
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0
地域密着型介護料収益	0	0	0	0	0	0
(介護報酬収益)	0	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0	0
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	12,837,560	12,837,560	0	12,837,560
居宅介護支援介護料収益	0	0	12,837,560	12,837,560	0	12,837,560
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,992,444	0	0	1,992,444	0	1,992,444
事業費収益	1,756,442	0	0	1,756,442	0	1,756,442
事業負担金収益(公費)	684	0	0	684	0	684
事業負担金収益(一般)	235,318	0	0	235,318	0	235,318
利用者等利用料収益	49,000	0	0	49,000	0	49,000
施設サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
地域密着型介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
食費収益(公費)	0	0	0	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	0	0	0	0
食費収益(特定)	0	0	0	0	0	0
居住費収益(公費)	0	0	0	0	0	0
居住費収益(一般)	0	0	0	0	0	0
居住費収益(特定)	0	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	49,000	0	0	49,000	0	49,000
その他の事業収益	185,527	0	1,397,890	1,583,417	0	1,583,417
補助金事業収益(公費)	175,527	0	0	175,527	0	175,527
補助金事業収益(一般)	10,000	0	11,000	21,000	0	21,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	1,386,890	1,386,890	0	1,386,890
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0	0	0	0
運営事業収益	0	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	5,724,232	0	5,724,232	0	5,724,232
自立支援給付費収益	0	5,529,611	0	5,529,611	0	5,529,611

サービス

サービス活動増減の部

介護給付費収益	0	5,529,611	0	5,529,611	0	5,529,611
特例介護給付費収益	0	0	0	0	0	0
利用者負担金収益	0	4,639	0	4,639	0	4,639
その他の事業収益	0	189,982	0	189,982	0	189,982
補助金事業収益(公費)	0	93,452	0	93,452	0	93,452
受託事業収益(公費)	0	96,530	0	96,530	0	96,530
(保険等査定減)	0	0	0	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	0
その他の収益	0	0	0	0	0	0
サービス活動収益計(1)	14,533,217	5,724,232	14,235,450	34,492,899	0	34,492,899
人件費	13,445,170	4,577,900	15,634,913	33,657,983	0	33,657,983
役員報酬	0	0	0	0	0	0
職員給料	8,048,700	2,826,234	10,544,100	21,419,034	0	21,419,034
職員賞与	691,286	206,481	1,546,120	2,443,887	0	2,443,887
賞与引当金繰入	462,000	138,000	900,000	1,500,000	0	1,500,000
非常勤職員給与	2,377,373	849,902	0	3,227,275	0	3,227,275
派遣職員費	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	418,893	125,115	661,476	1,205,484	0	1,205,484
法定福利費	1,446,918	432,168	1,983,217	3,862,303	0	3,862,303
事業費	1,501,881	453,254	1,290,815	3,245,950	0	3,245,950
給食費	0	0	0	0	0	0
介護用品費	0	0	0	0	0	0
医薬品費	0	0	0	0	0	0
保健衛生費	11,328	3,539	8,730	23,597	0	23,597
医療費	0	0	0	0	0	0
被服費	0	0	0	0	0	0
教養娯楽費	0	0	0	0	0	0
日用品費	0	0	0	0	0	0
水道光熱費	252,794	78,768	197,346	528,908	0	528,908
燃料費	65,580	20,454	50,960	136,994	0	136,994
消耗器具備品費	0	0	0	0	0	0
保険料	156,078	46,612	85,570	288,260	0	288,260
賃借料	657,347	196,727	703,996	1,558,070	0	1,558,070
葬祭費	0	0	0	0	0	0
車輛費	358,754	107,154	244,213	710,121	0	710,121
雑費	0	0	0	0	0	0
その他の事業費	0	0	0	0	0	0
事務費	642,165	191,270	663,481	1,496,916	0	1,496,916
福利厚生費	94,744	28,527	63,007	186,278	0	186,278
職員被服費	15,862	4,738	19,940	40,540	0	40,540
旅費交通費	0	0	0	0	0	0
研修研究費	0	0	20,500	20,500	0	20,500
事務消耗品費	62,236	18,936	31,371	112,543	0	112,543
印刷製本費	0	0	4,050	4,050	0	4,050
水道光熱費	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0
修繕費	160,423	47,968	152,986	361,377	0	361,377
通信運搬費	149,832	46,039	170,777	366,648	0	366,648
会議費	0	0	0	0	0	0
広報費	0	0	0	0	0	0
業務委託費	46,032	14,385	35,483	95,900	0	95,900
手数料	23,873	3,712	47,343	74,928	0	74,928
保険料	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0
土地・建物賃借料	2,310	690	0	3,000	0	3,000
租税公課	15,708	4,692	18,800	39,200	0	39,200
保守料	52,521	15,905	92,457	160,883	0	160,883
渉外費	0	0	0	0	0	0
諸会費	0	0	0	0	0	0
雑費	18,624	5,678	6,767	31,069	0	31,069
その他の事務費	0	0	0	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0	0	0	0
減価償却費	25,950	7,751	63,126	96,827	0	96,827
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0	0	0	0
徴収不能額	0	0	0	0	0	0
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	0
その他の費用	0	0	0	0	0	0
サービス活動費用計(2)	15,615,166	5,230,175	17,652,335	38,497,676	0	38,497,676
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,081,949	494,057	△ 3,416,885	△ 4,004,777	0	△ 4,004,777
受取利息配当金収益	12	0	7	19	0	19
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0

費用

サービス活動外増減の部	収益	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	75,865	23,625	59,477	158,967	0	158,967
		受入研修費収益	0	0	0	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0	0	0	0
		雑収益	75,865	23,625	59,477	158,967	0	158,967
	サービス活動外収益計(4)	75,877	23,625	59,484	158,986	0	158,986	
	費用	支払利息	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0	0	0	0
		雑損失	0	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	75,877	23,625	59,484	158,986	0	158,986	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,006,072	517,682	△ 3,357,401	△ 3,845,791	0	△ 3,845,791	

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 みちのく協会

拠点区分 陽だまり

(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
				0	
				0	
計	0	0	0	0	0

(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	3,605,535	1,414,491		5,020,026	退職給付引当金に準ずる
				0	
計	3,605,535	1,414,491	0	5,020,026	0

(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記載すること。

社会福祉法人みちのく協会

拠点区分

地域密着型介護老人福祉施設はらからの里

地域密着型介護老人福祉施設はらからの里拠点区分 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)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	201,992,000	200,771,694	1,220,306	
施設介護料収入	0	0	0	
介護報酬収入	0	0	0	
利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護料収入	35,664,000	33,619,660	2,044,340	
(介護報酬収入)	32,359,000	30,221,234	2,137,766	
介護報酬収入	32,279,000	30,186,746	2,092,254	
介護予防報酬収入	80,000	34,488	45,512	
(利用者負担金収入)	3,305,000	3,398,426	△ 93,426	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	3,305,000	3,398,426	△ 93,426	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
地域密着型介護料収入	116,430,000	118,413,790	△ 1,983,790	
(介護報酬収入)	105,617,000	106,159,048	△ 542,048	
介護報酬収入	105,617,000	106,159,048	△ 542,048	
介護予防報酬収入	0	0	0	
(利用者負担金収入)	10,813,000	12,254,742	△ 1,441,742	
介護負担金収入(公費)	0	0	0	
介護負担金収入(一般)	10,813,000	12,254,742	△ 1,441,742	
介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
介護予防支援介護料収入	0	0	0	
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
事業費収入	0	0	0	
事業負担金収入(公費)	0	0	0	
事業負担金収入(一般)	0	0	0	
利用者等利用料収入	48,618,000	47,212,283	1,405,717	
施設サービス利用料収入	0	0	0	
居宅介護サービス利用料収入	106,000	30,600	75,400	
地域密着型介護サービス利用料収入	370,000	363,824	6,176	
食費収入(公費)	0	0	0	
食費収入(一般)	12,902,000	12,047,350	854,650	
食費収入(特定)	7,256,000	7,138,935	117,065	
居住費収入(公費)	0	0	0	
居住費収入(一般)	17,785,000	17,456,204	328,796	
居住費収入(特定)	10,199,000	9,913,660	285,340	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	261,710	△ 261,710	
その他の事業収入	1,280,000	1,525,961	△ 245,961	
補助金事業収入(公費)	1,200,000	1,440,961	△ 240,961	
補助金事業収入(一般)	80,000	85,000	△ 5,000	
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
老人福祉事業収入	0	0	0	
運営事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
補助金事業収入(一般)	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
管理費収入	0	0	0	
その他の利用料収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	

事業活動による収支

障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	
自立支援給付費収入	0	0	0	
介護給付費収入	0	0	0	
特例介護給付費収入	0	0	0	
利用者負担金収入	0	0	0	
その他の事業収入	0	0	0	
補助金事業収入(公費)	0	0	0	
受託事業収入(公費)	0	0	0	
(保険等査定減)	0	0	0	
経常経費寄附金収入	0	0	0	
受取利息配当金収入	1,000	179	821	
その他の収入	25,000	288,986	△ 263,986	
受入研修費収入	0	0	0	
利用者等外給食費収入	0	0	0	
雑収入	25,000	288,986	△ 263,986	
事業活動収入計(1)	202,018,000	201,060,859	957,141	
人件費支出	123,053,000	123,812,824	△ 759,824	
役員報酬支出	0	0	0	
職員給料支出	83,438,000	83,814,846	△ 376,846	
職員賞与支出	13,318,000	13,317,519	481	
非常勤職員給与支出	7,040,000	7,293,089	△ 253,089	
派遣職員費支出	0	0	0	
退職給付支出	3,395,000	3,391,607	3,393	
法定福利費支出	15,862,000	15,995,763	△ 133,763	
事業費支出	27,197,000	24,710,859	2,486,141	
給食費支出	9,068,000	8,906,044	161,956	
介護用品費支出	2,260,000	2,156,361	103,639	
医薬品費支出	0	0	0	
保健衛生費支出	1,230,000	1,003,001	226,999	
医療費支出	100,000	14,770	85,230	
被服費支出	0	0	0	
教養娯楽費支出	858,000	583,978	274,022	
日用品費支出	274,000	184,586	89,414	
水道光熱費支出	7,680,000	6,988,417	691,583	
燃料費支出	0	0	0	
消耗器具備品費支出	850,000	578,007	271,993	
保険料支出	389,000	327,984	61,016	
賃借料支出	3,229,000	3,096,018	132,982	
葬祭費支出	0	0	0	
車輛費支出	453,000	370,324	82,676	
管理費返還支出	0	0	0	
雑支出	806,000	501,369	304,631	
その他の事業費支出	0	0	0	
事務費支出	22,955,000	22,051,036	903,964	
福利厚生費支出	1,190,000	1,185,673	4,327	170千円流用(減)
職員被服費支出	408,000	254,083	153,917	
旅費交通費支出	70,000	16,080	53,920	
研修研究費支出	334,000	330,178	3,822	186千円流用(減)
事務消耗品費支出	400,000	345,820	54,180	
印刷製本費支出	80,000	21,892	58,108	
水道光熱費支出	0	0	0	
燃料費支出	0	0	0	
修繕費支出	1,108,000	977,584	130,416	
通信運搬費支出	458,000	408,151	49,849	
会議費支出	30,000	1,875	28,125	
広報費支出	72,000	54,600	17,400	
業務委託費支出	16,794,000	16,793,427	573	356千円流用(増)
手数料支出	97,000	76,641	20,359	
保険料支出	0	0	0	
賃借料支出	0	0	0	
土地・建物賃借料支出	0	0	0	
租税公課支出	130,000	46,300	83,700	
保守料支出	1,120,000	1,098,958	21,042	
渉外費支出	130,000	28,410	101,590	
諸会費支出	184,000	124,375	59,625	
雑支出	350,000	286,989	63,011	
その他の事務費支出	0	0	0	

支出

	利用者負担軽減額	0	0	0	
	支払利息支出	1,000,000	999,786	214	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額	0	0	0	
	事業活動支出計(2)	174,205,000	171,574,505	2,630,495	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,813,000	29,486,354	△ 1,673,354	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等補助金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
		設備資金借入金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		車輛運搬具売却収入	0	0	0
		器具及び備品売却収入	0	0	0
		その他の固定資産売却収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		その他の施設整備等による収入	0	0	0
		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	10,104,000	10,104,000	0
		固定資産取得支出	0	0	0
		土地取得支出	0	0	0
		建物取得支出	0	0	0
		車輛運搬具取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
その他の固定資産取得支出		0	0	0	
固定資産除却・廃棄支出		0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出		1,953,000	1,754,856	198,144	
その他の施設整備等による支出		0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0		
施設整備等支出計(5)	12,057,000	11,858,856	198,144		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,057,000	△ 11,858,856	△ 198,144		
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	0	0
		長期貸付金回収収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		積立資産取崩収入	366,000	365,607	393
		退職給付引当資産取崩収入	366,000	365,607	393
		長期預り金積立資産取崩収入	0	0	0
		その他の積立資産取崩収入	0	0	0
		拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
		拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
		拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	127,000	126,974	26	
	長期前払費用取崩収入	127,000	126,974	26	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	その他の活動収入計(7)	493,000	492,581	419	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	7,140,000	7,140,000	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	1,397,000	1,405,942	△ 8,942
		退職給付引当資産支出	1,397,000	1,405,942	△ 8,942
		長期預り金積立資産支出	0	0	0
その他の積立資産支出		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出		0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出		0	0	0	
拠点区分間繰入金支出		9,500,000	9,500,000	0	
その他の活動による支出	0	0	0		
長期前払費用支出	0	0	0		
その他の活動による支出	0	0	0		
その他の活動支出計(8)	18,037,000	18,045,942	△ 8,942		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 17,544,000	△ 17,553,361	9,361		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,788,000	74,137	△ 1,862,137		

前期末支払資金残高(12)	49,220,000	49,220,321	△ 321	
当期末支払資金残高(11)+(12)	47,432,000	49,294,458	△ 1,862,458	

地域密着型介護老人福祉施設はらからの里拠点区分 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)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
介護保険事業収益	200,771,694	200,414,077	357,617
施設介護料収益	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護料収益	33,619,660	33,638,830	△ 19,170
(介護報酬収益)	30,221,234	30,250,244	△ 29,010
介護報酬収益	30,186,746	30,112,256	74,490
介護予防報酬収益	34,488	137,988	△ 103,500
(利用者負担金収益)	3,398,426	3,388,586	9,840
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	3,398,426	3,386,669	11,757
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	1,917	△ 1,917
地域密着型介護料収益	118,413,790	118,386,420	27,370
(介護報酬収益)	106,159,048	106,149,049	9,999
介護報酬収益	106,159,048	106,149,049	9,999
介護予防報酬収益	0	0	0
(利用者負担金収益)	12,254,742	12,237,371	17,371
介護負担金収益(公費)	0	0	0
介護負担金収益(一般)	12,254,742	12,237,371	17,371
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0
事業費収益	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0
利用者等利用料収益	47,212,283	47,952,627	△ 740,344
施設サービス利用料収益	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	30,600	117,952	△ 87,352
地域密着型介護サービス利用料収益	363,824	339,470	24,354
食費収益(公費)	0	0	0
食費収益(一般)	12,047,350	11,172,660	874,690
食費収益(特定)	7,138,935	8,013,053	△ 874,118
居住費収益(公費)	0	0	0
居住費収益(一般)	17,456,204	17,649,288	△ 193,084
居住費収益(特定)	9,913,660	10,135,818	△ 222,158
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0
その他の利用料収益	261,710	524,386	△ 262,676
その他の事業収益	1,525,961	436,200	1,089,761
補助金事業収益(公費)	1,440,961	347,200	1,093,761
補助金事業収益(一般)	85,000	89,000	△ 4,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0
運営事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
管理費収益	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0

++

サービス活動増減の部

障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0
介護給付費収益	0	0	0
特例介護給付費収益	0	0	0
利用者負担金収益	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0
経常経費寄附金収益	0	0	0
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	200,771,694	200,414,077	357,617
人件費	124,553,159	123,807,872	745,287
役員報酬	0	0	0
職員給料	83,814,846	85,635,407	△ 1,820,561
職員賞与	8,717,519	8,796,503	△ 78,984
賞与引当金繰入	5,000,000	5,300,000	△ 300,000
非常勤職員給与	7,293,089	4,419,095	2,873,994
派遣職員費	0	0	0
退職給付費用	4,431,942	4,419,315	12,627
法定福利費	15,295,763	15,237,552	58,211
事業費	24,710,859	23,594,646	1,116,213
給食費	8,906,044	8,981,628	△ 75,584
介護用品費	2,156,361	2,266,992	△ 110,631
医薬品費	0	0	0
保健衛生費	1,003,001	1,369,200	△ 366,199
医療費	14,770	3,750	11,020
被服費	0	0	0
教養娯楽費	583,978	609,635	△ 25,657
日用品費	184,586	181,082	3,504
水道光熱費	6,988,417	5,164,142	1,824,275
燃料費	0	0	0
消耗器具備品費	578,007	682,723	△ 104,716
保険料	327,984	362,654	△ 34,670
賃借料	3,096,018	2,992,625	103,393
葬祭費	0	0	0
車両費	370,324	300,203	70,121
雑費	501,369	680,012	△ 178,643
その他の事業費	0	0	0
事務費	22,051,036	20,303,303	1,747,733
福利厚生費	1,185,673	852,686	332,987
職員被服費	254,083	35,926	218,157
旅費交通費	16,080	21,800	△ 5,720
研修研究費	330,178	144,375	185,803
事務消耗品費	345,820	111,886	233,934
印刷製本費	21,892	28,679	△ 6,787
水道光熱費	0	0	0
燃料費	0	0	0
修繕費	977,584	1,103,059	△ 125,475
通信運搬費	408,151	370,057	38,094
会議費	1,875	2,506	△ 631
広報費	54,600	53,532	1,068
業務委託費	16,793,427	15,709,679	1,083,748
手数料	76,641	141,898	△ 65,257
保険料	0	0	0
賃借料	0	0	0
土地・建物賃借料	0	0	0
租税公課	46,300	128,700	△ 82,400
保守料	1,098,958	1,088,569	10,389
渉外費	28,410	8,245	20,165
諸会費	124,375	174,325	△ 49,950
雑費	286,989	327,381	△ 40,392
その他の事務費	0	0	0
利用者負担軽減額	0	0	0
減価償却費	25,186,518	24,309,800	876,718
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,399,522	△ 12,462,416	62,894
徴収不能額	0	0	0

費用

	徴収不能引当金繰入	0	0	0	
	その他の費用	0	0	0	
	サービス活動費用計(2)	184,102,050	179,553,205	4,548,845	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,669,644	20,860,872	△ 4,191,228	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	179	130	49
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	288,986	302,568	△ 13,582
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0
		雑収益	288,986	302,568	△ 13,582
	サービス活動外収益計(4)	289,165	302,698	△ 13,533	
	費用	支払利息	999,786	1,195,598	△ 195,812
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0
雑損失		0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	999,786	1,195,598	△ 195,812		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 710,621	△ 892,900	182,279		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,959,023	19,967,972	△ 4,008,949		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		施設整備等補助金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
		器具及び備品売却益	0	0	0
		その他の固定資産売却益	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	0	0
		拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻入益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	特別収益計(8)	0	0	0	
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	1	103,417	△ 103,416
		建物売却損・処分損	0	0	0
		車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	103,417	△ 103,416
		その他の固定資産売却損・処分損	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失		0	0	0	
拠点区分間繰入金費用		9,500,000	5,500,000	4,000,000	
拠点区分間固定資産移管費用		0	0	0	
その他の特別損失		0	0	0	
特別費用計(9)	9,500,001	5,603,417	3,896,584		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 9,500,001	△ 5,603,417	△ 3,896,584		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	6,459,022	14,364,555	△ 7,905,533		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,818,123	2,453,568	14,364,555	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,277,145	16,818,123	6,459,022	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	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	
	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)	23,277,145	16,818,123	6,459,022		

地域密着型介護老人福祉施設はらからの里拠点区分 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	54,855,360	55,047,361	△ 192,001	流動負債	23,939,350	29,124,016	△ 5,184,666
現金預金	24,127,752	24,087,244	40,508	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,790,518	4,993,818	△ 203,300
事業未収金	29,719,702	30,419,602	△ 699,900	その他の未払金	0	0	0
未収金	490,932	0	490,932	支払手形	0	0	0
未収補助金	390,000	347,200	42,800	役員等短期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	10,104,000	10,104,000	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	1,805,000	7,140,000	△ 5,335,000
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	1,469,448	752,976	716,472
立替金	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
前払金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
前払費用	126,974	193,315	△ 66,341	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	未払費用	576,788	725,024	△ 148,236
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	預り金	91,970	85,630	6,340
短期貸付金	0	0	0	職員預り金	101,626	22,568	79,058
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	前受収益	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	仮受金	0	0	0
				賞与引当金	5,000,000	5,300,000	△ 300,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	259,766,922	279,162,041	△ 19,395,119	固定負債	128,503,313	136,965,267	△ 8,461,954
基本財産	240,729,478	262,102,188	△ 21,372,710	設備資金借入金	115,326,000	125,430,000	△ 10,104,000
土地	0	0	0	長期運営資金借入金	0	1,805,000	△ 1,805,000
建物	240,729,478	262,102,188	△ 21,372,710	リース債務	3,369,960	376,488	2,993,472
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
				退職給付引当金	9,807,353	9,353,779	453,574
その他の固定資産	19,037,444	17,059,853	1,977,591	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	4,063,618	6,095,425	△ 2,031,807				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	152,442,663	166,089,283	△ 13,646,620
車輛運搬具	1	1	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	186,100	213,246	△ 27,146	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	138,902,474	151,301,996	△ 12,399,522
有形リース資産	4,839,408	1,129,464	3,709,944	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	23,277,145	16,818,123	6,459,022
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	6,459,022	14,364,555	△ 7,905,533
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	9,807,353	9,353,779	453,574				
長期預り金積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	126,974	253,948	△ 126,974				
その他の固定資産	13,990	13,990	0				
				純資産の部合計	162,179,619	168,120,119	△ 5,940,500
資産の部合計	314,622,282	334,209,402	△ 19,587,120	負債及び純資産の部合計	314,622,282	334,209,402	△ 19,587,120

計算書類に対する注記（地域密着型介護老人福祉施設はらからの里拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的債券等 — 償却原価法（定額法）なお、取得価額が少額であり重要性が乏しいものについては償却原価法を適用していない。
- 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
- 上記以外の有価証券で時価のないもの — 総平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 定額法
- 無形固定資産 — 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る。

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職金の支給に備えるため、岩手県社協退職共済事業会計処理に基づいて計算した退職給付引当金を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込み額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。
- 徴収不能引当金 — 金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を計上しているが、過去3年間において徴収不能の実績がないため計上していない。

(4) リース取引の処理方法

- 300万円未満の少額な所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法で会計処理している。

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

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 岩手県社協の実施する退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付引当資産」の科目で計上している。

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等は以下の通りになっている

- ① 拠点区分の計算書類
(会計基準省令 ○ 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式)
- ② 拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）
作成を省略している
- ③ 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）

サービス区分の内訳

- ① 地域密着型介護老人福祉施設はらからの里拠点（社会福祉事業）
「介護老人福祉施設」
「短期入所生活介護」

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				0
建物	262,102,188		21,372,710	240,729,478
定期預金				0
投資有価証券				0
合計	262,102,188	0	21,372,710	240,729,478

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。

建物（基本財産）	240,729,478 円
計	240,729,478 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）	
岩手銀行	125,430,000 円
計	125,430,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（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）	411,711,158	170,981,680	240,729,478
建物			0
構築物	20,771,672	16,708,054	4,063,618
機械及び装置			0
車両運搬具	2,726,890	2,726,889	1
器具及び備品	4,184,610	3,998,510	186,100
建設仮勘定			0
有形リース資産	9,229,680	4,390,272	4,839,408
合計	448,624,010	198,805,405	249,818,605

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
合計			

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

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 みちのく協会

拠点区分 地域密着型介護老人福祉施設はらからの里

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		概要
	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	(E=A+B-C-D)	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								0	0				0	0	
建物	262,102,188	151,178,720			21,372,710	12,390,040			240,729,478	138,788,680	170,981,680	99,120,320	411,711,158	237,909,000	
基本財産(有形固定資産)計	262,102,188	151,178,720	0	0	21,372,710	12,390,040	0	0	240,729,478	138,788,680	170,981,680	99,120,320	411,711,158	237,909,000	
基本財産(無形固定資産)															
定期預金								0	0				0	0	
投資有価証券								0	0				0	0	
基本財産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産合計	262,102,188	151,178,720	0	0	21,372,710	12,390,040	0	0	240,729,478	138,788,680	170,981,680	99,120,320	411,711,158	237,909,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地								0	0				0	0	
建物								0	0				0	0	
構築物	6,095,425				2,031,807			4,063,618	0	16,708,054	442,886	20,771,672	442,886		
機械及び装置								0	0				0	0	
車両運搬具	1							1	0	2,726,889	2,662,470	2,726,890	2,662,470		
器具及び備品	213,246	123,276			27,145	9,482	1	186,100	113,794	3,998,510	2,732,770	4,184,610	2,846,564		
建設仮勘定								0	0				0	0	
有形リース資産	1,129,464		5,464,800		1,754,856			4,839,408	0	4,390,272		9,229,680	0		
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,438,136	123,276	5,464,800	0	3,813,808	9,482	1	9,089,127	113,794	27,823,725	5,838,126	36,912,852	5,951,920		
その他の固定資産(無形固定資産)															
権利								0	0				0	0	
ソフトウェア								0	0				0	0	
無形リース資産								0	0				0	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産合計	7,438,136	123,276	5,464,800	0	3,813,808	9,482	1	9,089,127	113,794	27,823,725	5,838,126	36,912,852	5,951,920		
基本財産及びその他の固定資産	269,540,324	151,301,996	5,464,800	0	25,186,518	12,399,522	1	249,818,605	138,902,474	198,805,405	104,958,446	448,624,010	243,860,920		
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	269,540,324	151,301,996	5,464,800	0	25,186,518	12,399,522	1	249,818,605	138,902,474	198,805,405	104,958,446	448,624,010	243,860,920		

(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」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

拠点区分 地域密着型介護老人福祉施設はらからの里

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
徴収不能引当金					0	
賞与引当金	5,300,000	5,000,000	5,300,000		5,000,000	夏季賞与
退職給付引当金	9,353,779	4,074,568 (2,668,626)	754,893	2,866,101 (2,866,101)	9,807,353	岩手県社協
計	14,653,779	9,074,568	6,054,893	2,866,101	14,807,353	

(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。

地域密着型介護老人福祉施設はらからの里拠点区分 事業活動明細書
 (自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 みちのく協会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	介護老人福祉施設	短期入所生活介護			
介護保険事業収益	155,308,115	45,463,579	200,771,694	0	200,771,694
施設介護料収益	0	0	0	0	0
介護報酬収益	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
利用者負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
居宅介護料収益	0	33,619,660	33,619,660	0	33,619,660
(介護報酬収益)	0	30,221,234	30,221,234	0	30,221,234
介護報酬収益	0	30,186,746	30,186,746	0	30,186,746
介護予防報酬収益	0	34,488	34,488	0	34,488
(利用者負担金収益)	0	3,398,426	3,398,426	0	3,398,426
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	0	3,398,426	3,398,426	0	3,398,426
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
地域密着型介護料収益	118,413,790	0	118,413,790	0	118,413,790
(介護報酬収益)	106,159,048	0	106,159,048	0	106,159,048
介護報酬収益	106,159,048	0	106,159,048	0	106,159,048
介護予防報酬収益	0	0	0	0	0
(利用者負担金収益)	12,254,742	0	12,254,742	0	12,254,742
介護負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護負担金収益(一般)	12,254,742	0	12,254,742	0	12,254,742
介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0
居宅介護支援介護料収益	0	0	0	0	0
介護予防支援介護料収益	0	0	0	0	0
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	0	0
事業費収益	0	0	0	0	0
事業負担金収益(公費)	0	0	0	0	0
事業負担金収益(一般)	0	0	0	0	0
利用者等利用料収益	35,723,790	11,488,493	47,212,283	0	47,212,283
施設サービス利用料収益	0	0	0	0	0
居宅介護サービス利用料収益	0	30,600	30,600	0	30,600
地域密着型介護サービス利用料収益	363,824	0	363,824	0	363,824
食費収益(公費)	0	0	0	0	0
食費収益(一般)	8,673,785	3,373,565	12,047,350	0	12,047,350
食費収益(特定)	6,082,555	1,056,380	7,138,935	0	7,138,935
居住費収益(公費)	0	0	0	0	0
居住費収益(一般)	12,668,728	4,787,476	17,456,204	0	17,456,204
居住費収益(特定)	7,934,898	1,978,762	9,913,660	0	9,913,660
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	261,710	261,710	0	261,710
その他の事業収益	1,170,535	355,426	1,525,961	0	1,525,961
補助金事業収益(公費)	1,105,085	335,876	1,440,961	0	1,440,961
補助金事業収益(一般)	65,450	19,550	85,000	0	85,000
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	0	0
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	0	0
受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0
受託事業収益(一般)	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
(保険等査定減)	0	0	0	0	0
老人福祉事業収益	0	0	0	0	0
運営事業収益	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0
補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0
補助金事業収益(一般)	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
管理費収益	0	0	0	0	0
その他の利用料収益	0	0	0	0	0
その他の事業収益	0	0	0	0	0
障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0
自立支援給付費収益	0	0	0	0	0

収益

サービス

サービス活動増減の部	介護給付費収益	0	0	0	0	0	
	特例介護給付費収益	0	0	0	0	0	
	利用者負担金収益	0	0	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	0	0	
	受託事業収益(公費)	0	0	0	0	0	
	(保険等査定減)	0	0	0	0	0	
	経常経費寄附金収益	0	0	0	0	0	
	その他の収益	0	0	0	0	0	
	サービス活動収益計(1)	155,308,115	45,463,579	200,771,694	0	200,771,694	
	費用	人件費	95,992,653	28,560,506	124,553,159	0	124,553,159
		役員報酬	0	0	0	0	0
		職員給料	64,607,587	19,207,259	83,814,846	0	83,814,846
職員賞与		6,712,494	2,005,025	8,717,519	0	8,717,519	
賞与引当金繰入		3,850,000	1,150,000	5,000,000	0	5,000,000	
非常勤職員給与		5,620,128	1,672,961	7,293,089	0	7,293,089	
派遣職員費		0	0	0	0	0	
退職給付費用		3,413,797	1,018,145	4,431,942	0	4,431,942	
法定福利費		11,788,647	3,507,116	15,295,763	0	15,295,763	
事業費		19,053,056	5,657,803	24,710,859	0	24,710,859	
給食費		6,864,947	2,041,097	8,906,044	0	8,906,044	
介護用品費		1,663,877	492,484	2,156,361	0	2,156,361	
医薬品費		0	0	0	0	0	
保健衛生費		773,534	229,467	1,003,001	0	1,003,001	
医療費		11,386	3,384	14,770	0	14,770	
被服費		0	0	0	0	0	
教養娯楽費		449,949	134,029	583,978	0	583,978	
日用品費		146,247	38,339	184,586	0	184,586	
水道光熱費		5,385,261	1,603,156	6,988,417	0	6,988,417	
燃料費		0	0	0	0	0	
消耗器具備品費		445,246	132,761	578,007	0	578,007	
保険料		254,119	73,865	327,984	0	327,984	
賃借料		2,386,543	709,475	3,096,018	0	3,096,018	
葬祭費		0	0	0	0	0	
車輛費		285,313	85,011	370,324	0	370,324	
雑費		386,634	114,735	501,369	0	501,369	
その他の事業費		0	0	0	0	0	
事務費		16,997,997	5,053,039	22,051,036	0	22,051,036	
福利厚生費		912,970	272,703	1,185,673	0	1,185,673	
職員被服費		195,744	58,339	254,083	0	254,083	
旅費交通費		12,383	3,697	16,080	0	16,080	
研修研究費		255,239	74,939	330,178	0	330,178	
事務消耗品費		266,500	79,320	345,820	0	345,820	
印刷製本費		16,858	5,034	21,892	0	21,892	
水道光熱費		0	0	0	0	0	
燃料費		0	0	0	0	0	
修繕費		754,950	222,634	977,584	0	977,584	
通信運搬費		314,778	93,373	408,151	0	408,151	
会議費		1,444	431	1,875	0	1,875	
広報費		42,042	12,558	54,600	0	54,600	
業務委託費		12,943,890	3,849,537	16,793,427	0	16,793,427	
手数料		59,094	17,547	76,641	0	76,641	
保険料		0	0	0	0	0	
賃借料		0	0	0	0	0	
土地・建物賃借料		0	0	0	0	0	
租税公課		35,719	10,581	46,300	0	46,300	
保守料		847,526	251,432	1,098,958	0	1,098,958	
渉外費		21,878	6,532	28,410	0	28,410	
諸会費		95,770	28,605	124,375	0	124,375	
雑費		221,212	65,777	286,989	0	286,989	
その他の事務費		0	0	0	0	0	
利用者負担軽減額		0	0	0	0	0	
減価償却費		19,395,859	5,790,659	25,186,518	0	25,186,518	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 12,399,522	0	△ 12,399,522	0	△ 12,399,522	
徴収不能額		0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0		
サービス活動費用計(2)	139,040,043	45,062,007	184,102,050	0	184,102,050		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	16,268,072	401,572	16,669,644	0	16,669,644		
受取利息配当金収益	142	37	179	0	179		
投資有価証券評価益	0	0	0	0	0		

サービス活動外増減の部	収益	投資有価証券売却益	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	222,589	66,397	288,986	0	288,986
		受入研修費収益	0	0	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0	0	0
		雑収益	222,589	66,397	288,986	0	288,986
		サービス活動外収益計(4)	222,731	66,434	289,165	0	289,165
	費用	支払利息	770,770	229,016	999,786	0	999,786
		投資有価証券評価損	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
		利用者等外給食費	0	0	0	0	0
		雑損失	0	0	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	770,770	229,016	999,786	0	999,786
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 548,039	△ 162,582	△ 710,621	0	△ 710,621	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,720,033	238,990	15,959,023	0	15,959,023	

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 みちのく協会

拠点区分 地域密着型介護老人福祉施設はらからの里

(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
				0	
				0	
計	0	0	0	0	0

(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	9,353,779	4,074,568	3,620,994	9,807,353	退職給付引当金に準ずる
				0	
計	9,353,779	4,074,568	3,620,994	9,807,353	0

(注)

- 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。
- 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記載すること。