

決算報告書

第 25 期

社会福祉法人 貞省会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 貞省会

勘定科目		(単位：円)		
		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
事業活動	介護保険事業収入	[734, 931, 556]	[732, 514, 413]	[2, 417, 143]
	施設介護料収入	(285, 114, 740)	(279, 120, 479)	(5, 994, 261)
	介護報酬収入	285, 114, 740	257, 093, 797	28, 020, 943
	利用者負担金収入 (公費)	0	948, 209	△ 948, 209
	利用者負担金収入 (一般)	0	21, 078, 473	△ 21, 078, 473
	居宅介護料収入	(169, 182, 199)	(165, 505, 819)	(3, 676, 380)
	介護報酬収入	169, 182, 199	137, 286, 500	31, 895, 699
	介護予防報酬収入	0	4, 855, 570	△ 4, 855, 570
	介護負担金収入 (公費)	0	1, 779, 051	△ 1, 779, 051
	介護負担金収入 (一般)	0	20, 903, 430	△ 20, 903, 430
	介護予防負担金収入 (一般)	0	681, 268	△ 681, 268
	地域密着型介護料収入	(123, 930, 332)	(125, 064, 602)	(△ 1, 134, 270)
	介護報酬収入	123, 930, 332	110, 096, 535	13, 833, 797
	介護予防報酬収入	0	872, 394	△ 872, 394
	介護負担金収入 (公費)	0	1, 105, 569	△ 1, 105, 569
	介護負担金収入 (一般)	0	12, 990, 104	△ 12, 990, 104
	居宅介護支援介護料収入	(13, 237, 301)	(13, 292, 225)	(△ 54, 924)
	居宅介護支援介護料収入	13, 237, 301	11, 937, 013	1, 300, 288
	介護予防支援介護料収入	0	1, 355, 212	△ 1, 355, 212
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	(6, 260, 907)	(6, 321, 378)	(△ 60, 471)
	総合事業報酬収入	6, 260, 907	5, 674, 365	586, 542
	総合事業負担金収入 (公費)	0	37, 771	△ 37, 771
	総合事業負担金収入 (一般)	0	609, 242	△ 609, 242
	利用者等利用料収入	(129, 620, 129)	(128, 215, 566)	(1, 404, 563)
	施設サービス利用料収入	79, 790, 703	14, 126, 530	65, 664, 173
	居宅介護サービス利用料収入	8, 090, 999	7, 851, 750	239, 249
	総合事業利用料収入	0	566, 350	△ 566, 350
	地域密着型介護サービス利用料収入	41, 738, 427	3, 034, 401	38, 704, 026
	食費収入 (特定)	0	6, 043, 865	△ 6, 043, 865
	食費収入 (一般)	0	56, 713, 080	△ 56, 713, 080
	居住費収入 (特定)	0	490, 812	△ 490, 812
	居住費収入 (一般)	0	39, 388, 778	△ 39, 388, 778
	その他の事業収入	(7, 585, 948)	(14, 994, 344)	(△ 7, 408, 396)
	補助金事業収入	0	13, 068, 313	△ 13, 068, 313
	受託事業収入	18, 237	1, 801, 181	△ 1, 782, 944
	その他の事業収入	7, 567, 711	124, 850	7, 442, 861
	受取利息配当金収入	[2, 374]	[3, 248]	[△ 874]
	その他の収入	[7, 286, 922]	[7, 294, 633]	[△ 7, 711]
	利用者等外給食費収入	0	3, 673, 800	△ 3, 673, 800
	雑収入	7, 286, 922	3, 620, 833	3, 666, 089
	事業活動収入計(1)	742, 220, 852	739, 812, 294	2, 408, 558
	人件費支出	[504, 311, 918]	[507, 722, 702]	[△ 3, 410, 784]
	役員報酬支出	7, 655, 202	5, 056, 672	2, 598, 530

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
動 に よ る 収 支	職員給料支出	269,714,534	271,599,927	△	1,885,393
	職員賞与支出	57,900,418	56,251,868		1,648,550
	非常勤職員給与支出	108,923,361	112,934,004	△	4,010,643
	退職給付支出	9,924,700	9,924,700		0
支 出	法定福利費支出	50,193,703	51,955,531	△	1,761,828
	事業費支出	[155,751,964]	[157,012,408]	[△	1,260,444]
	給食費支出	66,893,276	66,609,805		283,471
	医薬品費支出	7,333	5,500		1,833
支 出	保健衛生費支出	11,904,613	12,095,147	△	190,534
	医療費支出	46,576	63,710	△	17,134
	教養娯楽費支出	2,500,451	2,379,816		120,635
	日用品費支出	9,888,584	9,730,667		157,917
支 出	水道光熱費支出	40,407,177	42,528,107	△	2,120,930
	消耗器具備品費支出	1,692,688	1,471,908		220,780
	保険料支出	3,381,667	3,469,364	△	87,697
	賃借料支出	9,897,690	9,397,191		500,499
支 出	車両費支出	7,723,005	7,971,454	△	248,449
	雑支出	1,408,904	1,289,739		119,165
	事務費支出	[47,660,134]	[45,888,297]	[	1,771,837]
	福利厚生費支出	2,296,526	1,653,575		642,951
支 出	旅費交通費支出	284,716	292,870	△	8,154
	研修研究費支出	220,266	186,500		33,766
	事務消耗品費支出	2,611,300	2,602,813		8,487
	印刷製本費支出	1,727,451	1,707,357		20,094
支 出	燃料費支出	22,713	0		22,713
	修繕費支出	4,748,105	4,143,357		604,748
	通信運搬費支出	3,363,058	3,268,891		94,167
	会議費支出	142,905	148,303	△	5,398
支 出	広報費支出	1,769,261	1,453,169		316,092
	業務委託費支出	27,344,426	27,024,415		320,011
	手数料支出	982,177	1,032,102	△	49,925
	租税公課支出	1,077,999	1,526,150	△	448,151
支 出	渉外費支出	10,000	57,800	△	47,800
	諸会費支出	579,133	479,000		100,133
	図書費支出	166,583	49,368		117,215
	車輛費支出	0	17,035	△	17,035
支 出	雑支出	313,515	245,592		67,923
	支払利息支出	[4,551,210]	[4,551,210]	[	0]
	その他の支出	[58,907,307]	[59,453,070]	[△	545,763]
	利用者等外給食費支出	0	2,656,390	△	2,656,390
支 出	雑支出	2,860,827	750,000		2,110,827
	その他特別損失支出	56,046,480	56,046,680	△	200
	流動資産評価損等による資金減少額	[0]	[98,062]	[△	98,062]

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
	徴収不能額	0	98,062	△ 98,062
	事業活動支出計(2)	771,182,533	774,725,749	△ 3,543,216
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 28,961,681	△ 34,913,455	5,951,774
施設整備等に よる支出	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	[23,712,000]	[23,712,000]	[0]
	固定資産取得支出	[0]	[2,723,980]	[△ 2,723,980]
	車両運搬具取得支出	0	400,000	△ 400,000
	器具及び備品取得支出	0	2,323,980	△ 2,323,980
	固定資産除却・廃棄支出	[1,906,894]	[0]	[1,906,894]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[1,502,280]	[1,502,280]	[0]
	その他の施設整備等による支出	[1,930,536]	[321,750]	[1,608,786]
	その他の資産取得支出	1,930,536	321,750	1,608,786
その他の 活動に よる 収入	施設整備等支出計(5)	29,051,710	28,260,010	791,700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 29,051,710	△ 28,260,010	△ 791,700
	長期運営資金借入金収入	[70,000,000]	[0]	[70,000,000]
	積立資産取崩収入	[0]	[2,839,500]	[△ 2,839,500]
	長期預り金積立資産取崩収入	0	2,839,500	△ 2,839,500
	その他の活動収入計(7)	70,000,000	2,839,500	67,160,500
	長期運営資金借入金元金償還支出	[79,300,000]	[9,300,000]	[70,000,000]
	投資有価証券取得支出	[0]	[50,000]	[△ 50,000]
	積立資産支出	[0]	[2,689,500]	[△ 2,689,500]
	長期預り金積立資産支出	0	2,689,500	△ 2,689,500
支	その他の活動支出計(8)	79,300,000	12,039,500	67,260,500
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 9,300,000	△ 9,200,000	△ 100,000
	予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 68,313,391	△ 72,373,465	4,060,074
前期末支払資金残高(12)		265,353,743	265,353,743	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		197,040,352	192,980,278	4,060,074

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 令和 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人 貞省会

勘定科目		(単位: 円)		
		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	[732, 514, 413]	[743, 272, 918]	[△ 10, 758, 505]
	施設介護料収益	(279, 120, 479)	(293, 831, 766)	(△ 14, 711, 287)
	介護報酬収益	257, 093, 797	271, 556, 460	△ 14, 462, 663
	利用者負担金収益 (公費)	948, 209	1, 062, 089	△ 113, 880
	利用者負担金収益 (一般)	21, 078, 473	21, 213, 217	△ 134, 744
	居宅介護料収益	(165, 505, 819)	(178, 651, 101)	(△ 13, 145, 282)
	介護報酬収益	137, 286, 500	146, 876, 178	△ 9, 589, 678
	介護予防報酬収益	4, 855, 570	7, 082, 054	△ 2, 226, 484
	介護負担金収益 (公費)	1, 779, 051	2, 075, 092	△ 296, 041
	介護負担金収益 (一般)	20, 903, 430	21, 667, 877	△ 764, 447
	介護予防負担金収益 (一般)	681, 268	949, 900	△ 268, 632
	地域密着型介護料収益	(125, 064, 602)	(113, 095, 874)	(11, 968, 728)
	介護報酬収益	110, 096, 535	99, 102, 288	10, 994, 247
	介護予防報酬収益	872, 394	343, 832	528, 562
	介護負担金収益 (公費)	1, 105, 569	1, 118, 972	△ 13, 403
	介護負担金収益 (一般)	12, 990, 104	12, 530, 782	459, 322
	居宅介護支援介護料収益	(13, 292, 225)	(12, 609, 353)	(682, 872)
	居宅介護支援介護料収益	11, 937, 013	11, 095, 639	841, 374
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	1, 355, 212	1, 513, 714	△ 158, 502
	総合事業報酬収益	(6, 321, 378)	(6, 360, 804)	(△ 39, 426)
	総合事業負担金収益 (公費)	5, 674, 365	5, 623, 157	51, 208
	総合事業負担金収益 (一般)	37, 771	47, 584	△ 9, 813
	利用者等利用料収益	609, 242	690, 063	△ 80, 821
	施設サービス利用料収益	(128, 215, 566)	(130, 874, 338)	(△ 2, 658, 772)
	施設サービス利用料収益	14, 126, 530	14, 937, 157	△ 810, 627
	居宅介護サービス利用料収益	7, 851, 750	8, 525, 113	△ 673, 363
	総合事業利用料収益	566, 350	533, 840	32, 510
	地域密着型介護サービス利用料収益	3, 034, 401	2, 990, 897	43, 504
	食費収益 (特定)	6, 043, 865	8, 766, 088	△ 2, 722, 223
	食費収益 (一般)	56, 713, 080	55, 178, 700	1, 534, 380
	居住費収益 (特定)	490, 812	773, 573	△ 282, 761
	居住費収益 (一般)	39, 388, 778	39, 168, 970	219, 808
	その他の事業収益	(14, 994, 344)	(7, 849, 682)	(7, 144, 662)
	補助金事業収益	13, 068, 313	5, 826, 810	7, 241, 503
	受託事業収益	1, 801, 181	1, 880, 422	△ 79, 241
	その他の事業収益	124, 850	142, 450	△ 17, 600
	経常経費寄附金収益	[0]	[50, 000]	[△ 50, 000]
	その他の収益	[3, 020, 833]	[2, 711, 594]	[309, 239]
	サービス活動収益計(1)	735, 535, 246	746, 034, 512	△ 10, 499, 266
サ ー ビ ス	人件費	[514, 894, 349]	[489, 295, 556]	[25, 598, 793]
	役員報酬	5, 056, 672	5, 496, 524	△ 439, 852
	職員給料	(271, 599, 927)	(269, 580, 357)	(2, 019, 570)
	給与手当	263, 891, 024	261, 764, 036	2, 126, 988

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,650,345]	[△ 3,771,131]	[120,786]
	徴収不能額	[8,400]	[0]	[8,400]
	サービス活動費用計 (2)	751,368,600	724,270,815	27,097,785
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 15,833,354	21,763,697	△ 37,597,051
	受取利息配当金収益	[3,248]	[3,510]	[△ 262]
サービス活動増減の部	その他のサービス活動外収益	[3,673,800]	[3,698,091]	[△ 24,291]
	利用者等外給食収益	3,673,800	3,697,531	△ 23,731
	雑収益	0	560	△ 560
	サービス活動外収益計 (4)	3,677,048	3,701,601	△ 24,553
	支払利息	[4,551,210]	[5,030,389]	[△ 479,179]
サービス活動増減の部	その他のサービス活動外費用	[2,656,390]	[2,675,200]	[△ 18,810]
	利用者等外給食費	2,656,390	2,675,200	△ 18,810
	サービス活動外費用計 (5)	7,207,600	7,705,589	△ 497,989
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 3,530,552	△ 4,003,988	473,436
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 19,363,906	17,759,709	△ 37,123,615
特別増減の部	固定資産売却益	[0]	[3,038]	[△ 3,038]
	車両運搬具売却益	0	3,038	△ 3,038
	その他の特別収益	[3,757,000]	[1,652,300]	[2,104,700]
	退職給付引戻入	3,757,000	1,652,300	2,104,700
	特別収益計 (8)	3,757,000	1,655,338	2,101,662
特別増減の部	固定資産売却損・処分損	[1]	[1]	[0]
	器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
	その他の特別損失	[56,046,680]	[0]	[56,046,680]
	その他	56,046,680	0	56,046,680
	特別費用計 (9)	56,046,681	1	56,046,680
繰越活動増減差額の部	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 52,289,681	1,655,337	△ 53,945,018
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 71,653,587	19,415,046	△ 91,068,633
	前期繰越活動増減差額 (12)	463,097,416	443,682,370	19,415,046
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	391,443,829	463,097,416	△ 71,653,587
	基本金取崩額 (14)	[0]	[0]	[0]
繰越活動増減差額の部	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)	391,443,829	463,097,416	△ 71,653,587

法人単位貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 貞省会

資 産 の 部			負 債 の 部			(単位：円)	
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産				流動負債			
現金預金	252,517,503	321,140,822	△	事業未払金	113,583,153	106,724,526	6,858,627
事業未収金	133,499,885	201,159,423	△	1年以内返済予定設備資金借入金	55,964,440	52,508,330	3,456,110
未収補助金	118,221,140	117,756,714	△	1年以内返済予定長期運営資金借入金	23,712,000	23,712,000	0
貯蔵品	0	985,310	△	1年以内返済予定リース債務	9,300,000	9,300,000	0
医薬品	211,578	5,742	△	預り金	1,502,280	1,502,280	0
立替金	484,457	487,653	△	職員預り金	22,414	17,560	4,854
前払金	130,354	587,100	△	未払消費税等	4,740,324	4,494,908	245,416
前払費用	864,000	864,000	0	賞与引当金	524,500	567,200	△
徴収不能引当金	1,304,999	1,583,452	△		17,817,195	14,622,248	3,194,947
固定資産	△	2,288,572	89,662	固定負債			
基本財産	828,638,552	862,905,118	△	設備資金借入金	320,763,620	355,208,200	△
土地	812,577,904	846,072,683	△	長期運営資金借入金	113,416,000	137,128,000	△
建物	259,136,000	259,136,000	0	リース債務	147,275,000	156,575,000	△
その他の固定資産	553,441,904	586,936,683	△	退職給付引当金	3,205,620	4,707,900	△
構築物	16,060,648	16,832,435	△	長期預り金	54,177,500	53,957,800	219,700
車輛運搬具	403,813	519,519	△	負債の部合計	2,689,500	2,839,500	△
器具及び備品	408,067	469,988	△		434,346,773	461,932,726	△
有形リース資産	5,201,427	4,211,810	△	基本金			
権利	4,756,095	6,258,375	△	基本金	189,801,810	189,801,810	0
ソフトウェア	458,640	458,640	0	国庫補助金等特別積立金	189,801,810	189,801,810	0
投資有価証券	1,088,076	1,069,573	△	国庫補助金等特別積立金	65,563,643	69,213,988	△
長期預り金積立資産	150,000	100,000	△	国庫補助金等特別積立金	65,563,643	69,213,988	△
差入保証金	2,689,500	2,839,500	△	次期繰越活動増減差額	391,443,829	463,097,416	△
長期前払費用	816,000	816,000	0	(うち当期活動増減差額)	△	19,415,046	△
資産の部合計	89,030	89,030	0	純資産の部合計	646,809,282	722,113,214	△
	1,081,156,055	1,184,045,940	△	負債及び純資産の部合計	1,081,156,055	1,184,045,940	△
							102,889,885

計算書類に対する注記（社会福祉法人 貞省会）

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア …… 定額法
- ・リース資産
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に関するリース資産 …… リース期間定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 …… 個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金 …… 支給対象期間基準により計上している。
- ・退職給付引当金 …… 期末要支給額を計上している。

(3) 棚卸資産の計上基準

個別法に基づく原価法により計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

3. 法人で採用する退職給付制度

退職金規定による制度を採用している。

4. 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）
- ※会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式については省略している。
- ※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様式については省略している。
- (2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア カロス拠点

- 「本部」
- 「介護老人保健施設カロス」
- 「居宅介護支援事業カロス」
- 「グループホームカロス」
- 「デイサービスカロス」
- 「小規模多機能型介護施設カロス」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

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	259,136,000	0	0	259,136,000
建物	586,936,683	0	33,494,779	553,441,904
合計	846,072,683	0	33,494,779	812,577,904

(単位:円)

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	259,136,000円
建物(基本財産)	553,441,904円
計	812,577,904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)	137,128,000円
運転資金借入金	56,575,000円
計	193,703,000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

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)	1,242,985,382	689,543,478	553,441,904
構築物	10,304,500	9,900,687	403,813
車両運搬具	28,994,629	28,586,562	408,067
器具及び備品	73,436,700	68,235,273	5,201,427
有形リース資産	15,512,580	10,756,485	4,756,095
合計	1,371,233,791	807,022,485	564,211,306

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

間接法により表示しているため省略する。

10. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 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

決算報告書

第 25 期

至 令和 5年 3月31日

社会福祉事業
カロス

カロス区分 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

社会福祉法人 貞省会

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
		(単位: 円)		
収入	介護保険事業収入	[734, 931, 556]	[732, 514, 413]	[2, 417, 143]
	施設介護料収入	(285, 114, 740)	(279, 120, 479)	(5, 994, 261)
	介護報酬収入	285, 114, 740	257, 093, 797	28, 020, 943
	利用者負担金収入 (公費)	0	948, 209	△ 948, 209
	利用者負担金収入 (一般)	0	21, 078, 473	△ 21, 078, 473
	居宅介護料収入	(169, 182, 199)	(165, 505, 819)	(3, 676, 380)
	介護報酬収入	169, 182, 199	137, 286, 500	31, 895, 699
	介護予防報酬収入	0	4, 855, 570	△ 4, 855, 570
	介護負担金収入 (公費)	0	1, 779, 051	△ 1, 779, 051
	介護負担金収入 (一般)	0	20, 903, 430	△ 20, 903, 430
	介護予防負担金収入 (一般)	0	681, 268	△ 681, 268
	地域密着型介護料収入	(123, 930, 332)	(125, 064, 602)	(△ 1, 134, 270)
	介護報酬収入	123, 930, 332	110, 096, 535	13, 833, 797
	介護予防報酬収入	0	872, 394	△ 872, 394
	介護負担金収入 (公費)	0	1, 105, 569	△ 1, 105, 569
	介護負担金収入 (一般)	0	12, 990, 104	△ 12, 990, 104
	居宅介護支援介護料収入	(13, 237, 301)	(13, 292, 225)	(△ 54, 924)
	居宅介護支援介護料収入	13, 237, 301	11, 937, 013	1, 300, 288
	介護予防支援介護料収入	0	1, 355, 212	△ 1, 355, 212
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	(6, 260, 907)	(6, 321, 378)	(△ 60, 471)
	総合事業報酬収入	6, 260, 907	5, 674, 365	586, 542
	総合事業負担金収入 (公費)	0	37, 771	△ 37, 771
	総合事業負担金収入 (一般)	0	609, 242	△ 609, 242
	利用者等利用料収入	(129, 620, 129)	(128, 215, 566)	(1, 404, 563)
	施設サービス利用料収入	79, 790, 703	14, 126, 530	65, 664, 173
	居宅介護サービス利用料収入	8, 090, 999	7, 851, 750	239, 249
	総合事業利用料収入	0	566, 350	△ 566, 350
	地域密着型介護サービス利用料収入	41, 738, 427	3, 034, 401	38, 704, 026
	食費収入 (特定)	0	6, 043, 865	△ 6, 043, 865
	食費収入 (一般)	0	56, 713, 080	△ 56, 713, 080
	居住費収入 (特定)	0	490, 812	△ 490, 812
	居住費収入 (一般)	0	39, 388, 778	△ 39, 388, 778
	その他の事業収入	(7, 585, 948)	(14, 994, 344)	(△ 7, 408, 396)
	補助金事業収入	0	13, 068, 313	△ 13, 068, 313
	受託事業収入	18, 237	1, 801, 181	△ 1, 782, 944
	その他の事業収入	7, 567, 711	124, 850	7, 442, 861
	受取利息配当金収入	[2, 374]	[3, 248]	[△ 874]
	その他の収入	[7, 286, 922]	[7, 294, 633]	[△ 7, 711]
	利用者等外給食費収入	0	3, 673, 800	△ 3, 673, 800
	雑収入	7, 286, 922	3, 620, 833	3, 666, 089
事業活動	事業活動収入計 (1)	742, 220, 852	739, 812, 294	2, 408, 558
	人件費支出	[504, 311, 918]	[507, 722, 702]	[△ 3, 410, 784]
	役員報酬支出	7, 655, 202	5, 056, 672	2, 598, 530

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
動 に よ る 収 支	職員給料支出	269,714,534	271,599,927	△	1,885,393
	職員賞与支出	57,900,418	56,251,868		1,648,550
	非常勤職員給与支出	108,923,361	112,934,004	△	4,010,643
	退職給付支出	9,924,700	9,924,700		0
	法定福利費支出	50,193,703	51,955,531	△	1,761,828
	事業費支出	[155,751,964]	[157,012,408]	[△	1,260,444]
	給食費支出	66,893,276	66,609,805		283,471
	医薬品費支出	7,333	5,500		1,833
	保健衛生費支出	11,904,613	12,095,147	△	190,534
	医療費支出	46,576	63,710	△	17,134
	教養娯楽費支出	2,500,451	2,379,816		120,635
	日用品費支出	9,888,584	9,730,667		157,917
	水道光熱費支出	40,407,177	42,528,107	△	2,120,930
	消耗器具備品費支出	1,692,688	1,471,908		220,780
	保険料支出	3,381,667	3,469,364	△	87,697
	賃借料支出	9,897,690	9,397,191		500,499
	車輛費支出	7,723,005	7,971,454	△	248,449
	雑支出	1,408,904	1,289,739		119,165
	事務費支出	[47,660,134]	[45,888,297]	[	1,771,837]
	福利厚生費支出	2,296,526	1,653,575		642,951
	旅費交通費支出	284,716	292,870	△	8,154
	研修研究費支出	220,266	186,500		33,766
	事務消耗品費支出	2,611,300	2,602,813		8,487
	印刷製本費支出	1,727,451	1,707,357		20,094
	燃料費支出	22,713	0		22,713
	修繕費支出	4,748,105	4,143,357		604,748
	通信運搬費支出	3,363,058	3,268,891		94,167
	会議費支出	142,905	148,303	△	5,398
	広報費支出	1,769,261	1,453,169		316,092
	業務委託費支出	27,344,426	27,024,415		320,011
	手数料支出	982,177	1,032,102	△	49,925
	租税公課支出	1,077,999	1,526,150	△	448,151
	渉外費支出	10,000	57,800	△	47,800
	諸会費支出	579,133	479,000		100,133
	図書費支出	166,583	49,368		117,215
	車輛費支出	0	17,035	△	17,035
	雑支出	313,515	245,592		67,923
	支払利息支出	[4,551,210]	[4,551,210]	[	0]
	その他の支出	[58,907,307]	[59,453,070]	[△	545,763]
	利用者等外給食費支出	0	2,656,390	△	2,656,390
	雑支出	2,860,827	750,000		2,110,827
	その他特別損失支出	56,046,480	56,046,680	△	200
	流動資産評価損等による資金減少額	[0]	[98,062]	[△	98,062]

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
	徴収不能額	0	98,062	△ 98,062
	事業活動支出計 (2)	771,182,533	774,725,749	△ 3,543,216
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 28,961,681	△ 34,913,455	5,951,774
施設整備等に よる支出	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	[23,712,000]	[23,712,000]	[0]
	固定資産取得支出	[0]	[2,723,980]	[△ 2,723,980]
	車輦運搬具取得支出	0	400,000	△ 400,000
	器具及び備品取得支出	0	2,323,980	△ 2,323,980
	固定資産除却・廃棄支出	[1,906,894]	[0]	[1,906,894]
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[1,502,280]	[1,502,280]	[0]
	その他の施設整備等による支出	[1,930,536]	[321,750]	[1,608,786]
	その他の資産取得支出	1,930,536	321,750	1,608,786
その他の 活動に よる 収入	施設整備等支出計 (5)	29,051,710	28,260,010	791,700
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 29,051,710	△ 28,260,010	△ 791,700
	長期運営資金借入金収入	[70,000,000]	[0]	[70,000,000]
	積立資産取崩収入	[0]	[2,839,500]	[△ 2,839,500]
	長期預り金積立資産取崩収入	0	2,839,500	△ 2,839,500
	その他の活動収入計 (7)	70,000,000	2,839,500	67,160,500
	長期運営資金借入金元金償還支出	[79,300,000]	[9,300,000]	[70,000,000]
	投資有価証券取得支出	[0]	[50,000]	[△ 50,000]
	積立資産支出	[0]	[2,689,500]	[△ 2,689,500]
	長期預り金積立資産支出	0	2,689,500	△ 2,689,500
支	その他の活動支出計 (8)	79,300,000	12,039,500	67,260,500
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 9,300,000	△ 9,200,000	△ 100,000
	予備費支出 (10)	1,000,000		1,000,000
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 68,313,391	△ 72,373,465	4,060,074
前期末支払資金残高 (12)		265,353,743	265,353,743	0
当期末支払資金残高 (11) + (12)		197,040,352	192,980,278	4,060,074

カロス区分 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

社会福祉法人 貞省会

勘定科目		(単位：円)		
		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	[732, 514, 413]	[743, 272, 918]	[△ 10, 758, 505]
	施設介護料収益	(279, 120, 479)	(293, 831, 766)	(△ 14, 711, 287)
	介護報酬収益	257, 093, 797	271, 556, 460	△ 14, 462, 663
	利用者負担金収益 (公費)	948, 209	1, 062, 089	△ 113, 880
	利用者負担金収益 (一般)	21, 078, 473	21, 213, 217	△ 134, 744
	居宅介護料収益	(165, 505, 819)	(178, 651, 101)	(△ 13, 145, 282)
	介護報酬収益	137, 286, 500	146, 876, 178	△ 9, 589, 678
	介護予防報酬収益	4, 855, 570	7, 082, 054	△ 2, 226, 484
	介護負担金収益 (公費)	1, 779, 051	2, 075, 092	△ 296, 041
	介護負担金収益 (一般)	20, 903, 430	21, 667, 877	△ 764, 447
	介護予防負担金収益 (一般)	681, 268	949, 900	△ 268, 632
	地域密着型介護料収益	(125, 064, 602)	(113, 095, 874)	(11, 968, 728)
	介護報酬収益	110, 096, 535	99, 102, 288	10, 994, 247
	介護予防報酬収益	872, 394	343, 832	528, 562
	介護負担金収益 (公費)	1, 105, 569	1, 118, 972	△ 13, 403
	介護負担金収益 (一般)	12, 990, 104	12, 530, 782	459, 322
	居宅介護支援介護料収益	(13, 292, 225)	(12, 609, 353)	(682, 872)
	居宅介護支援介護料収益	11, 937, 013	11, 095, 639	841, 374
	介護予防支援介護料収益	1, 355, 212	1, 513, 714	△ 158, 502
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	(6, 321, 378)	(6, 360, 804)	(△ 39, 426)
	総合事業報酬収益	5, 674, 365	5, 623, 157	51, 208
	総合事業負担金収益 (公費)	37, 771	47, 584	△ 9, 813
	総合事業負担金収益 (一般)	609, 242	690, 063	△ 80, 821
	利用者等利用料収益	(128, 215, 566)	(130, 874, 338)	(△ 2, 658, 772)
	施設サービス利用料収益	14, 126, 530	14, 937, 157	△ 810, 627
	居宅介護サービス利用料収益	7, 851, 750	8, 525, 113	△ 673, 363
	総合事業利用料収益	566, 350	533, 840	32, 510
	地域密着型介護サービス利用料収益	3, 034, 401	2, 990, 897	43, 504
	食費収益 (特定)	6, 043, 865	8, 766, 088	△ 2, 722, 223
	食費収益 (一般)	56, 713, 080	55, 178, 700	1, 534, 380
	居住費収益 (特定)	490, 812	773, 573	△ 282, 761
	居住費収益 (一般)	39, 388, 778	39, 168, 970	219, 808
	その他の事業収益	(14, 994, 344)	(7, 849, 682)	(7, 144, 662)
	補助金事業収益	13, 068, 313	5, 826, 810	7, 241, 503
	受託事業収益	1, 801, 181	1, 880, 422	△ 79, 241
	その他の事業収益	124, 850	142, 450	△ 17, 600
	経常経費寄附金収益	[0]	[50, 000]	[△ 50, 000]
	その他の収益	[3, 020, 833]	[2, 711, 594]	[309, 239]
	サービス活動収益計 (1)	735, 535, 246	746, 034, 512	△ 10, 499, 266
サービス費	人件費	[514, 894, 349]	[489, 295, 556]	[25, 598, 793]
	役員報酬	5, 056, 672	5, 496, 524	△ 439, 852
	職員給料	(271, 599, 927)	(269, 580, 357)	(2, 019, 570)
	給与手当	263, 891, 024	261, 764, 036	2, 126, 988

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動外増減の部	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 3,650,345]	[△ 3,771,131]	[120,786]
	徴収不能額	[8,400]	[0]	[8,400]
	サービス活動費用計 (2)	751,368,600	724,270,815	27,097,785
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 15,833,354	21,763,697	△ 37,597,051
	受取利息配当金収益	[3,248]	[3,510]	[△ 262]
	その他のサービス活動外収益	[3,673,800]	[3,698,091]	[△ 24,291]
	利用者等外給食収益	3,673,800	3,697,531	△ 23,731
	雑収益	0	560	△ 560
	サービス活動外収益計 (4)	3,677,048	3,701,601	△ 24,553
	支払利息	[4,551,210]	[5,030,389]	[△ 479,179]
繰越活動増減差額の部	その他のサービス活動外費用	[2,656,390]	[2,675,200]	[△ 18,810]
	利用者等外給食費	2,656,390	2,675,200	△ 18,810
	サービス活動外費用計 (5)	7,207,600	7,705,589	△ 497,989
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 3,530,552	△ 4,003,988	473,436
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 19,363,906	17,759,709	△ 37,123,615
	固定資産売却益	[0]	[3,038]	[△ 3,038]
	車両運搬具売却益	0	3,038	△ 3,038
	その他の特別収益	[3,757,000]	[1,652,300]	[2,104,700]
	退職給付引戻入	3,757,000	1,652,300	2,104,700
	特別収益計 (8)	3,757,000	1,655,338	2,101,662
繰越活動増減差額の部	固定資産売却損・処分損	[1]	[1]	[0]
	器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
	その他の特別損失	[56,046,680]	[0]	[56,046,680]
	その他	56,046,680	0	56,046,680
	特別費用計 (9)	56,046,681	1	56,046,680
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 52,289,681	1,655,337	△ 53,945,018
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△ 71,653,587	19,415,046	△ 91,068,633
	繰前期繰越活動増減差額 (12)	463,097,416	443,682,370	19,415,046
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	391,443,829	463,097,416	△ 71,653,587
	基本金取崩額 (14)	[0]	[0]	[0]
繰越活動増減差額の部	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)	391,443,829	463,097,416	△ 71,653,587

カロス区分

令和 5年 3月31日現在

社会福祉法人 貞省会

資 産 の 部			負 債 の 部			(単位 円)
勘定科目	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産			流動負債			
現金預金	252,517,503	321,140,822	事業未払金	113,583,153	106,724,526	6,858,627
事業未収金	133,499,885	201,159,423	1年以内返済予定設備資金借入金	55,964,440	52,508,330	3,456,110
未収補助金	118,221,140	117,756,714	1年以内返済予定長期運営資金借入金	23,712,000	23,712,000	0
貯蔵品	0	985,310	1年以内返済予定リース債務	9,300,000	9,300,000	0
医薬品	211,578	5,742	預り金	1,502,280	1,502,280	0
立替金	484,457	487,653	職員預り金	22,414	17,560	4,854
前払金	130,354	587,100	未払消費税等	4,740,324	4,494,908	245,416
前払費用	864,000	864,000	賞与引当金	524,500	567,200	42,700
徴収不能引当金	1,304,999	1,583,452		17,817,195	14,622,248	3,194,947
△	2,198,910	△	2,288,572			
固定資産			固定負債			
基本財産	828,638,552	862,905,118	設備資金借入金	320,763,620	355,208,200	△ 34,444,580
土地	812,577,904	846,072,683	長期運営資金借入金	113,416,000	137,128,000	△ 23,712,000
建物	259,136,000	259,136,000	リース債務	147,275,000	156,575,000	△ 9,300,000
553,441,904	586,936,683	△	33,494,779	3,205,620	4,707,900	△ 1,502,280
その他の固定資産	16,060,648	16,832,435	退職給付引当金	54,177,500	53,957,800	219,700
構築物	403,813	519,519	長期預り金	2,689,500	2,839,500	△ 150,000
車両運搬具	408,067	469,988	負債の部合計	434,346,773	461,932,726	△ 27,585,953
器具及び備品	5,201,427	4,211,810				
有形リース資産	4,756,095	6,258,375	基本金	189,801,810	189,801,810	0
権利	458,640	458,640	基本金	189,801,810	189,801,810	0
ソフトウェア	1,088,076	1,069,573	国庫補助金等特別積立金	65,563,643	69,213,988	△ 3,650,345
投資有価証券	150,000	100,000	国庫補助金等特別積立金	65,563,643	69,213,988	△ 3,650,345
長期預り金積立資産	2,689,500	2,839,500	次期繰越活動増減差額	391,443,829	463,097,416	△ 71,653,587
差入保証金	816,000	816,000	(うち当期活動増減差額)	△ 71,653,587	19,415,046	△ 91,068,633
長期前払費用	89,030	89,030	純資産の部合計	646,809,282	722,113,214	△ 75,303,932
1,081,156,055	1,184,045,940	△	負債及び純資産の部合計	1,081,156,055	1,184,045,940	△ 102,889,885
資産の部合計						

計算書類に対する注記（カロス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、器具及び備品、ソフトウェア …… 定額法
- ・リース資産
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に関するリース資産 …… リース期間定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 …… 個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。
- ・賞与引当金 …… 支給対象期間基準により計上している。
- ・退職給付引当金 …… 期末要支給額を計上している。

(3) 棚卸資産の計上基準

個別法に基づく原価法により計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 採用する退職給付制度

退職金規定による制度を採用している。

3. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) カロス拠点計算書類（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3(⑪)）
 - ア「本部」
 - イ「介護老人保健施設カロス」
 - ウ「居宅介護支援事業カロス」
 - エ「グループホームカロス」
 - オ「デイサービスカロス」
 - カ「小規模多機能型介護施設カロス」
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	(単位:円) 当期末残高
土地	259,136,000	0	0	259,136,000
建物	586,936,683	0	33,494,779	553,441,904
合計	846,072,683	0	33,494,779	812,577,904

5. 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

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供している資産は以下のとおりである。

土地(基本財産)	259,136,000円
建物(基本財産)	553,441,904円
計	812,577,904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)	137,128,000円
運転資金借入金	56,575,000円
計	193,703,000円

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

	取得価額	減価償却累計額	(単位:円) 当期末残高
建物(基本財産)	1,242,985,382	689,543,478	553,441,904

構築物	10,304,500	9,900,687	403,813
車両運搬具	28,994,629	28,586,562	408,067
器具及び備品	73,436,700	68,235,273	5,201,427
有形リース資産	15,512,580	10,756,485	4,756,095
合計	1,371,233,791	807,022,485	564,211,306

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

間接法により表示しているため省略する。

9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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