

令和 4年度

計算関係書類

事業区分：社会福祉事業

資金収支計算書

事業活動計算書

貸借対照表

計算書類に対する注記

財産目録

社会福祉法人 奥山老人ホーム

法人名	社会福祉法人 奥山老人ホーム
施設名	
事業区分	社会福祉事業

資金収支計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	399,776,038	399,911,242	△135,204		
	老人福祉事業収入	89,046,581	89,013,769	32,812		
	その他の事業収入	3,119,976	7,293,905	△4,173,929		
	経常経費寄附金収入	4,416,670	4,535,270	△118,600		
	受取利息配当金収入	1,220	437	783		
	その他の収入	2,456,769	2,468,743	△11,974		
	事業活動収入計(1)	498,817,254	503,223,366	△4,406,112		
	事業活動による支出	人件費支出	353,892,024	344,415,197	9,476,827	
		事業費支出	85,309,359	79,585,074	5,724,285	
		事務費支出	30,016,012	26,525,161	3,490,851	
利用者負担軽減額		113,318	83,769	29,549		
支払利息支出		7,965,888	7,647,624	318,264		
事業活動支出計(2)		477,296,601	458,256,825	19,039,776		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,520,653	44,966,541	△23,445,888		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	2,000,000	2,000,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	7,777,520	7,780,080	△2,560	
		施設整備等支出計(5)	9,777,520	9,780,080	△2,560	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,777,520	△9,780,080	2,560	
	その他の活動による収入	長期運営資金借入金収入	50,000,000	50,000,000	0	
		積立資産取崩収入	28,078,908	28,037,508	41,400	
拠点区分間繰入金収入		17,363,308	17,713,308	△350,000		
サービス区分間繰入金収入		5,010,000	6,010,000	△1,000,000		
その他の活動収入計(7)		100,452,216	101,760,816	△1,308,600		
その他の活動による支出		長期運営資金借入金元金償還支出	0	50,000,000	△50,000,000	
	投資有価証券取得支出	10,000	10,000	0		
	積立資産支出	27,774,976	27,774,376	600		
	拠点区分間繰入金支出	17,143,308	17,713,308	△570,000		
	サービス区分間繰入金支出	5,010,000	6,010,000	△1,000,000		
	その他の活動支出計(8)	49,938,284	101,507,684	△51,569,400		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	50,513,932	253,132	50,260,800		

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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
予備費支出(10)	0	0	0	
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	62,257,065	35,439,593	26,817,472	

前期末支払資金残高(12)	37,140,066	31,727,709	5,412,357	
当期末支払資金残高(11)+(12)	99,397,131	67,167,302	32,229,829	

法人名	社会福祉法人 奥山老人ホーム
施設名	
事業区分	社会福祉事業

事業活動計算書

(自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日)

(単位：円) 1頁

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	399,911,242	321,710,314	78,200,928	
		老人福祉事業収益	89,013,769	102,550,612	△13,536,843	
		その他の事業収益	7,293,905	4,004,991	3,288,914	
		経常経費寄附金収益	4,535,270	443,100	4,092,170	
		サービス活動収益計(1)	500,754,186	428,709,017	72,045,169	
	費用	人件費	342,410,925	337,333,729	5,077,196	
		事業費	79,585,074	72,350,927	7,234,147	
		事務費	26,525,161	33,210,322	△6,685,161	
		利用者負担軽減額	83,769	0	83,769	
		減価償却費	73,770,199	72,564,969	1,205,230	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,292,788	△15,545,123	252,335	
		サービス活動費用計(2)	507,082,340	499,914,824	7,167,516	
			サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,328,154	△71,205,807	64,877,653
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	437	2,649	△2,212	
		その他のサービス活動外収益	2,468,743	730,470	1,738,273	
		サービス活動外収益計(4)	2,469,180	733,119	1,736,061	
	費用	支払利息	7,647,624	6,830,959	816,665	
		その他のサービス活動外費用	311,600	132,400	179,200	
		サービス活動外費用計(5)	7,959,224	6,963,359	995,865	
				サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△5,490,044	△6,230,240
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,818,198	△77,436,047	65,617,849	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	0	76,400	△76,400	
		固定資産売却益	0	4,355	△4,355	
		拠点区分間繰入金収益	17,713,308	586,948	17,126,360	
		サービス区分間繰入金収益	6,010,000	8,646,328	△2,636,328	
		その他の特別収益	55,922,863	831,010	55,091,853	
		サービス区分間固定資産移管収益	43,819,151	0	43,819,151	
			特別収益計(8)	123,465,322	10,145,041	113,320,281
	費用	拠点区分間繰入金費用	17,713,308	586,948	17,126,360	
		サービス区分間繰入金費用	6,010,000	8,646,328	△2,636,328	
		その他の特別損失	55,611,262	698,610	54,912,652	
サービス区分間固定資産移管費用		43,819,151	0	43,819,151		

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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	特別費用計(9)	123,153,721	9,931,886	113,221,835
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	311,601	213,155	98,446
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△11,506,597	△77,222,892	65,716,295
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△256,045,697	△200,746,405	△55,299,292
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△267,552,294	△277,969,297	10,417,003
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	26,946,376	22,000,000	4,946,376
	その他の積立金積立額(16)	26,946,376	76,400	26,869,976
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△267,552,294	△256,045,697

法人名	社会福祉法人 奥山老人ホーム
施設名	
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	151,539,221	62,299,303	89,239,918	流動負債	108,205,746	56,415,841	51,789,905
現金預金	58,411,262	16,312,008	42,099,254	短期運営資金借入金	50,000,000	17,100,000	32,900,000
事業未収金	87,628,359	40,527,451	47,100,908	事業未払金	14,326,638	12,136,121	2,190,517
未収補助金	1,054,000	1,932,000	△878,000	1年以内返済予定リース債務	7,510,800	7,780,080	△269,280
立替金	4,445,600	3,259,105	1,186,495	預り金	194,123	424,311	△230,188
前払費用	0	33,410	△33,410	職員預り金	453,695	886,162	△432,467
仮払金	0	235,329	△235,329	前受金	19,397,463	0	19,397,463
				仮受金	0	25,000	△25,000
				賞与引当金	16,323,027	18,064,167	△1,741,140
固定資産	1,248,847,486	1,323,182,416	△74,334,930	固定負債	1,208,062,220	1,218,147,752	△10,085,532
基本財産	1,141,346,461	1,193,269,110	△51,922,649	設備資金借入金	1,186,800,000	1,188,800,000	△2,000,000
土地	211,234,700	211,234,700	0	リース債務	18,433,580	25,944,380	△7,510,800
建物	930,111,761	982,034,410	△51,922,649	退職給付引当金	2,828,640	3,403,372	△574,732
その他の固定資産	107,501,025	129,913,306	△22,412,281	負債の部合計	1,316,267,966	1,274,563,593	41,704,373
建物	2,661,578	3,377,380	△715,802				
構築物	31,331,437	34,703,386	△3,371,949	純資産の部			
機械及び装置	2	2	0	基本金	179,398,807	179,398,807	0
車両運搬具	4	3	1	第一号基本金	179,398,807	179,398,807	0
器具及び備品	17,524,323	27,474,158	△9,949,835	国庫補助金等特別積立金	145,325,852	160,618,640	△15,292,788
有形リース資産	7,208,300	10,204,700	△2,996,400	その他の積立金	26,946,376	26,946,376	0
権利	254,285	284,169	△29,884	施設整備等積立金	11,001,000	11,001,000	0
無形リース資産	18,736,080	23,519,760	△4,783,680	建物積立金	15,945,376	15,945,376	0
投資有価証券	10,000	0	10,000	次期繰越活動増減差額	△267,552,294	△256,045,697	△11,506,597
退職給付引当資産	2,828,640	3,403,372	△574,732	(うち当期活動増減差額)	△11,506,597	△77,222,892	65,716,295
施設整備等積立資産	11,001,000	11,001,000	0				
建物積立資産	15,945,376	15,945,376	0	純資産の部合計	84,118,741	110,918,126	△26,799,385
資産の部合計	1,400,386,707	1,385,481,719	14,904,988	負債及び純資産の部合計	1,400,386,707	1,385,481,719	14,904,988

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・有形固定資産一定額法
 - ・無形固定資産一定額法
 - ・リース資産一定額法
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によっている。

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
当法人は社会福祉事業のみを実施しているため、作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

拠点区分

奥山老人ホーム

サービス区分

ア 法人本部

イ 養護老人ホーム 奥山老人ホーム

ウ 奥山訪問介護事業所

エ 奥山老人ホーム居宅介護支援事業所

拠点区分

引佐みやまの里

サービス区分

ア 介護老人福祉施設 引佐みやまの里

イ 短期入所生活介護 引佐みやまの里

イ 通所介護 引佐みやまの里デイサービスセンター香の風

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	211,234,700			211,234,700
建物	982,034,410	44,021,504	95,944,153	930,111,761
合計	1,193,269,110	44,021,504	95,944,153	1,141,346,461

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し

該当なし

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	139,448,900 円
建物（基本財産）	円
計	139,448,900 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	円
計	円

計算書類に対する注記

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（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
土地	211,234,700		211,234,700
建物	1,529,712,930	599,601,169	930,111,761
建物	57,122,000	54,460,422	2,661,578
構築物	51,164,998	19,833,561	31,331,437
機械及び装置	945,000	944,998	2
車輛運搬具	3,008,920	3,008,916	4
器具及び備品	114,588,975	97,064,652	17,524,323
有形リース資産	14,982,000	7,773,700	7,208,300
合計	1,982,759,523	782,687,418	1,200,072,105

8. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				

10. 重要な偶発債務

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

法人名	社会福祉法人 奥山老人ホーム
施設名	
事業区分	社会福祉事業

財産目録

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

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	静岡銀行 引佐支店他		運転資金として			58,411,262
事業未収金	静岡県国民健康保険団体連合会他		介護報酬他			87,628,359
未収補助金	浜松市役所		養護老人ホーム入所者処遇改善事業補助金			1,054,000
立替金	サービス区分間		業者支払い分			4,445,600
流動資産合計						151,539,221
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	奥山字尾沢山1430番地180 3,453.58㎡ 奥山字尾沢山1430番地202 27.37㎡ 奥山字寺中1576番地71 93.63㎡ 奥山字寺中1576番地72 64.51㎡ 奥山字寺中1576番地79 175.28㎡ 奥山字寺中1576番地80 1,708.00㎡ 奥山字寺中1576番地81 2,262.72㎡ 奥山字寺中1587番地1 785.00㎡	昭和60年度 昭和60年度 平成27年度 平成27年度 平成27年度 平成27年度 平成27年度 平成29年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホーム 納骨堂 第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム 第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム 第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム 第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム 第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム 駐車場	71,211,000 574,800 24,977,190 24,598,630 26,389,200 24,016,200 38,467,680 1,000,000		71,211,000 574,800 24,977,190 24,598,630 26,389,200 24,016,200 38,467,680 1,000,000
小計(土地)						211,234,700
建物	奥山字尾沢山1430番地180 1,442.10㎡ 奥山字尾沢山1430番地180 83.99㎡ 奥山字尾沢山1430番地180 12.05㎡ 奥山字尾沢山1430番地202 3.31㎡ 奥山字尾沢山1430番地180 7.47㎡ 奥山字尾沢山1430番地180 奥山字尾沢山1430番地180 395.13㎡ 奥山字尾沢山1430番地180 31.47㎡ 奥山字寺中1576番地81 1576番地80 3,912.87	昭和59年度 昭和62年度 平成2年度 昭和59年度 平成2年度 平成24年度 平成3年度 平成18年度 平成29年度	第1種社会福祉事業である養護老人ホーム 養護老人ホーム増設 養護老人ホーム増設 納骨堂 ポンプ室 養護老人ホーム集会室畳から床へ改修 3階ヘデイスサービスセンター増設 デｲｰﾋﾞｽｾﾝﾀｰ令和4年5月31日廃止養護へ移管 第1種社会福祉事業である特別養護老人ホーム	289,981,640 7,262,800 3,687,400 2,602,500 2,068,222 2,205,000 128,050,910 10,080,000 1,083,774,458	254,849,249 5,908,005 2,758,431 2,287,170 1,547,182 606,742 91,851,902 3,915,686 235,876,802	35,132,391 1,354,795 928,969 315,330 521,040 1,598,258 36,199,008 6,164,314 847,897,656
小計(建物)						930,111,761
基本財産合計						1,141,346,461
(2) その他の固定資産						
建物	ｽﾌﾟﾘﾝｸﾞｰ設備 カーポート(東側) ガスボイラー 防犯検知システム 監視カメラシステム 手摺 エアコン(寮長室) エアコン(事務室) 非常通報装置 エアコン(短期入所室) エアコン(厨房) エアコン(集会室) トイレ(男子) トイレ(女子) エレベーター トイレ(浴室) エアコン(カウンター窓側) エアコン(入口窓側) エアコン(カウンター入口)	平成2年度 平成17年度 平成19年度 平成20年度 平成20年度 平成21年度 平成22年度 平成22年度 平成22年度 平成23年度 平成23年度 平成24年度 平成25年度 平成25年度 平成27年度 平成29年度 平成21年度 平成21年度 平成21年度	消防用設備 公用車駐車場 調理他 防犯 無断外出防止 立ち上がり時転倒防止 冷暖房 冷暖房 火災、災害時通報 冷暖房 冷暖房 冷暖房 2階外来 2階外来 1階から3階昇降機 2階浴室 冷暖房 冷暖房 冷暖房	40,297,550 483,000 3,360,420 775,950 892,500 150,150 368,025 401,625 472,500 546,000 672,000 1,029,000 358,050 358,050 3,240,000 157,680 280,000 280,000 280,000	40,297,549 482,999 3,360,419 775,949 862,073 150,149 368,024 401,624 472,499 476,476 573,496 812,138 239,890 239,890 1,417,770 58,102 279,999 279,999 279,999	1 1 1 1 30,427 1 1 1 1 69,524 98,504 216,862 118,160 118,160 1,822,230 99,578 1 1 1

財産目録

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
	監視カメラ	平成22年度	無断外出防止	262,500	219,837	42,663
	エアコン (3階脱着場)	平成23年度	冷暖房	357,000	311,542	45,458
	テルクール 屋外用ブラインド	平成25年度	日除け	2,100,000	2,099,999	1
	小計(建物)					2,661,578
構築物	奥山字寺中1576番地81他		外構工事他	51,164,998	19,833,561	31,331,437
機械及び装置	発電機2台		停電時使用	945,000	944,998	2
車輛運搬具	スゞキョウ、ホンダ エブリイ、ダイワ ハット、EKスペース		訪問他使用	3,008,920	3,008,916	4
器具及び備品	テレビ他		入所者処遇用	114,588,975	97,064,652	17,524,323
有形リース資産	パソコン		事務処理他	14,982,000	7,773,700	7,208,300
権利	水道加入金		水道使用	446,040	191,755	254,285
無形リース資産	NDソフトソフトウェア		介護保険請求他	23,918,400	5,182,320	18,736,080
投資有価証券	人材開発協同組合		出資金			10,000
退職給付引当資産	一般財団法人 静岡県社会福祉事業共済会		退職共済掛金57名			2,828,640
施設整備等積立資産	遠州信用金庫 引佐支店 定期預金		将来の施設整備の目的のための積立			11,001,000
建物積立資産	遠州信用金庫 引佐支店 定期預金		将来の建物建設の目的のための積立			15,945,376
	その他の固定資産合計					107,501,025
	固定資産合計					1,248,847,486
	資産合計					1,400,386,707

財産目録

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

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
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	アクリティブ・マネジメント・ビルズ(株)		運転資金として			50,000,000
事業未払金	取引業者		給食材料費他			14,326,638
1年以内返済予定リース債務	リコーリース		パソコン他リース料			7,510,800
預り金	浜松市、入所者		3月措置費超過分他			194,123
職員預り金	職員		源泉所得税、住民税			453,695
前受金			介護保険過誤請求清算前入金分			19,397,463
賞与引当金	職員62名分		夏期賞与			16,323,027
流動負債合計						108,205,746
2 固定負債						
設備資金借入金	静岡銀行 引佐支店		設備資金			1,186,800,000
リース債務	リコーリース		ほのぼの使用権バック			18,433,580
退職給付引当金	職員57名		退職共済			2,828,640
固定負債合計						1,208,062,220
負債合計						1,316,267,966
差引純資産						84,118,741