

令和4年度計算書類

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

社会福祉法人 華翔会(特別養護老人ホーム 茶畑ヒルズ拠点区分)

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ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 | 198,064,944 | 204,539,048 | -6,474,104 | 流動負債 | 81,832,832 | 79,266,523 | 2,566,309 |
| 現金預金 | 101,158,836 | 102,376,120 | -1,217,284 | 事業未払金 | 8,580,180 | 6,350,595 | 2,229,585 |
| 事業未収金 | 88,982,265 | 89,379,656 | -397,391 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 39,760,000 | 39,760,000 | 0 |
| 未収金 | 8,008,002 | 12,421,600 | -4,413,598 | 1年以内返済予定リース債務 | 1,334,880 | 2,311,320 | -976,440 |
| 未収補助金 | 0 | 474,000 | -474,000 | 未払費用 | 12,683,541 | 11,953,955 | 729,586 |
| 拠点区分間貸付金 | 207 | 0 | 207 | 預り金 | 5,105 | 5,105 | 0 |
| 徴収不能引当金 | -84,366 | -112,328 | 27,962 | 職員預り金 | 393,789 | 400,397 | -6,608 |
| 固定資産 | 855,507,343 | 897,558,011 | -42,050,668 | 賞与引当金 | 19,075,337 | 18,485,151 | 590,186 |
| 基本財産 | 676,852,393 | 685,818,106 | -8,965,713 | 固定負債 | 88,786,715 | 129,501,878 | -40,715,163 |
| 土地 | 171,000,000 | 171,000,000 | 0 | 設備資金借入金 | 79,520,000 | 119,280,000 | -39,760,000 |
| 建物 | 505,852,393 | 514,818,106 | -8,965,713 | リース債務 | 0 | 1,334,880 | -1,334,880 |
| その他の固定資産 | 178,654,950 | 211,739,905 | -33,084,955 | 退職給付引当金 | 9,266,715 | 8,886,998 | 379,717 |
| 建物 | 17,719 | 88,594 | -70,875 | 負債の部合計 | 170,619,547 | 208,768,401 | -38,148,854 |
| 構築物 | 6 | 6 | 0 | 純 資 産 の 部 | | | |
| 車両運搬具 | 1,315,677 | 362,789 | 952,888 | 基本金 | 370,596,000 | 370,596,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 4,421,056 | 5,919,357 | -1,498,301 | 基本金 | 370,596,000 | 370,596,000 | 0 |
| 有形リース資産 | 1,334,880 | 3,646,200 | -2,311,320 | 国庫補助金等特別積立金 | 147,226,915 | 155,217,828 | -7,990,913 |
| 権利 | 657,200 | 657,200 | 0 | 国庫補助金等特別積立金 | 147,226,915 | 155,217,828 | -7,990,913 |
| ソフトウェア | 416,456 | 327,825 | 88,631 | その他の積立金 | 170,000,000 | 200,000,000 | -30,000,000 |
| 施設設備整備積立資産 | 130,000,000 | 160,000,000 | -30,000,000 | 施設設備整備積立金 | 130,000,000 | 160,000,000 | -30,000,000 |
| 人件費積立資産 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 | 人件費積立金 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 長期前払費用 | 491,956 | 737,934 | -245,978 | 次期繰越活動増減差額 | 195,129,825 | 167,514,830 | 27,614,995 |
| | | | | 次期繰越活動増減差額 | 195,129,825 | 167,514,830 | 27,614,995 |
| | | | | (うち当期活動増減差額) | -2,385,005 | 41,440,804 | -43,825,809 |
| 資産の部合計 | 1,053,572,287 | 1,102,097,059 | -48,524,772 | 純資産の部合計 | 882,952,740 | 893,328,658 | -10,375,918 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 1,053,572,287 | 1,102,097,059 | -48,524,772 |

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ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) |
|---------------|--------------------|-------------|-------------|------------|
| 事業活動に | 介護保険事業収入 | 525,280,000 | 511,969,030 | 13,310,970 |
| | 施設介護料収入 | 268,400,000 | 265,931,237 | 2,468,763 |
| | 介護報酬収入 | 238,400,000 | 236,278,176 | 2,121,824 |
| | 利用者負担金収入(公費) | 100,000 | 0 | 100,000 |
| | 利用者負担金収入(一般) | 29,900,000 | 29,653,061 | 246,939 |
| | 居宅介護料収入(介護報酬収入) | 85,580,000 | 80,551,948 | 5,028,052 |
| | 介護報酬収入 | 84,500,000 | 79,630,063 | 4,869,937 |
| | 介護予防報酬収入 | 1,080,000 | 921,885 | 158,115 |
| | 居宅介護料収入(利用者負担金収入) | 12,000,000 | 11,067,994 | 932,006 |
| | 介護負担金収入(公費) | 250,000 | 178,298 | 71,702 |
| | 介護負担金収入(一般) | 11,500,000 | 10,797,040 | 702,960 |
| | 介護予防負担金収入(公費) | 50,000 | 0 | 50,000 |
| | 介護予防負担金収入(一般) | 200,000 | 92,656 | 107,344 |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 16,800,000 | 16,570,148 | 229,852 |
| | 居宅介護支援介護料収入 | 16,800,000 | 16,570,148 | 229,852 |
| | 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 10,900,000 | 10,094,485 | 805,515 |
| | 事業費収入 | 9,300,000 | 8,742,111 | 557,889 |
| | 事業負担金収入(公費) | 200,000 | 28,518 | 171,482 |
| | 事業負担金収入(一般) | 1,400,000 | 1,323,856 | 76,144 |
| | 利用者等利用料収入 | 126,820,000 | 123,148,438 | 3,671,562 |
| | 施設サービス利用料収入 | 8,000,000 | 7,432,709 | 567,291 |
| | 居宅介護サービス利用料収入 | 5,000,000 | 4,738,496 | 261,504 |
| | 食費収入(公費) | 100,000 | 0 | 100,000 |
| | 食費収入(一般) | 46,000,000 | 45,596,175 | 403,825 |
| | 食費収入(特定) | 5,000,000 | 4,038,555 | 961,445 |
| | 居住費収入(一般) | 53,000,000 | 52,164,346 | 835,654 |
| | 居住費収入(特定) | 9,400,000 | 9,029,576 | 370,424 |
| | 介護予防・日常支援総合事業利用料収入 | 300,000 | 143,681 | 156,319 |
| | その他の利用料収入 | 20,000 | 4,900 | 15,100 |
| | その他の事業収入 | 4,780,000 | 4,604,780 | 175,220 |
| | 補助金事業収入(公費) | 3,800,000 | 3,734,488 | 65,512 |
| | 受託事業収入(公費) | 30,000 | 16,200 | 13,800 |
| その他の事業収入 | 950,000 | 854,092 | 95,908 | |
| 障害福祉サービス等事業収入 | 43,410,000 | 42,827,776 | 582,224 | |
| 自立支援給付費収入 | 39,000,000 | 39,224,784 | -224,784 | |
| 介護給付費収入 | 39,000,000 | 39,224,784 | -224,784 | |
| 利用者負担金収入 | 300,000 | 30,136 | 269,864 | |
| 特定費用収入 | 1,800,000 | 1,441,616 | 358,384 | |
| 補助金事業収入(公費) | 100,000 | 39,000 | 61,000 | |
| 受託事業収入(公費) | 2,200,000 | 2,092,240 | 107,760 | |
| その他の事業収入 | 10,000 | 0 | 10,000 | |
| 借入金利息補助金収入 | 390,000 | 386,280 | 3,720 | |
| 借入金利息補助金収入 | 390,000 | 386,280 | 3,720 | |
| 受取利息配当金収入 | 10,000 | 4,536 | 5,464 | |
| 受取利息配当金収入 | 10,000 | 4,536 | 5,464 | |
| その他の収入 | 2,800,000 | 2,189,652 | 610,348 | |
| 受入研修費収入 | 100,000 | 0 | 100,000 | |
| 利用者等外給食費収入 | 2,000,000 | 1,566,250 | 433,750 | |
| 雑収入 | 700,000 | 623,402 | 76,598 | |
| | 事業活動収入計(1) | 571,890,000 | 557,377,274 | 14,512,726 |
| | 人件費支出 | 363,900,000 | 361,800,100 | 2,099,900 |
| | 職員給料支出 | 233,900,000 | 233,244,902 | 655,098 |
| | 職員賞与支出 | 56,000,000 | 55,752,598 | 247,402 |

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ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) |
|---|---------------------------------|-------------|-------------|-----------|
| る 収 支 | 出 | | | |
| | 固定資産除却・廃棄支出 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| | 固定資産除却・廃棄支出 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,350,000 | 2,311,320 | 38,680 |
| | ファイナンス・リース債務の返済支出 | 2,350,000 | 2,311,320 | 38,680 |
| | 施設整備等支出計(5) | 69,520,000 | 68,616,141 | 903,859 |
| | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5) | -66,120,000 | -65,221,141 | -898,859 |
| そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支 | 収 | | | |
| | 積立資産取崩収入 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| | 施設設備整備積立資産取崩収入 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| | その他の活動による収入計(7) | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| | 支 | | | |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| | 拠点区分間繰入金支出 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| | その他の活動支出計(8) | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8) | 0 | 0 | 0 |
| | 予備費支出(10) | 500,000 | — | 500,000 |
| | | 0 | | |
| | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0 | -9,454,629 | 9,454,629 |
| 前期末支払資金残高(12) | | 185,941,324 | 185,941,324 | 0 |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) | | 185,941,324 | 176,486,695 | 9,454,629 |

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ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 ビ ス 活 動 | 介護保険事業収益 | 511,969,030 | 508,699,211 | 3,269,819 |
| | 施設介護料収益 | 265,931,237 | 262,842,723 | 3,088,514 |
| | 介護報酬収益 | 236,278,176 | 234,464,858 | 1,813,318 |
| | 利用者負担金収益(一般) | 29,653,061 | 28,377,865 | 1,275,196 |
| | 居宅介護料収益(介護報酬収益) | 80,551,948 | 84,287,881 | -3,735,933 |
| | 介護報酬収益 | 79,630,063 | 83,637,188 | -4,007,125 |
| | 介護予防報酬収益 | 921,885 | 650,693 | 271,192 |
| | 居宅介護料収益(利用者負担金収益) | 11,067,994 | 11,601,271 | -533,277 |
| | 介護負担金収益(公費) | 178,298 | 189,741 | -11,443 |
| | 介護負担金収益(一般) | 10,797,040 | 11,326,712 | -529,672 |
| | 介護予防負担金収益(一般) | 92,656 | 84,818 | 7,838 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 16,570,148 | 13,967,188 | 2,602,960 |
| | 居宅介護支援介護料収益 | 16,570,148 | 13,967,188 | 2,602,960 |
| | 介護予防・日常生活支援総合事業収益 | 10,094,485 | 10,851,199 | -756,714 |
| | 事業費収益 | 8,742,111 | 9,678,158 | -936,047 |
| | 事業負担金収益(公費) | 28,518 | 53,787 | -25,269 |
| | 事業負担金収益(一般) | 1,323,856 | 1,119,254 | 204,602 |
| | 利用者等利用料収益 | 123,148,438 | 123,755,595 | -607,157 |
| | 施設サービス利用料収益 | 7,432,709 | 8,070,940 | -638,231 |
| | 居宅介護サービス利用料収益 | 4,738,496 | 5,565,198 | -826,702 |
| | 食費収益(一般) | 45,596,175 | 42,978,426 | 2,617,749 |
| | 食費収益(特定) | 4,038,555 | 6,988,271 | -2,949,716 |
| | 居住費収益(一般) | 52,164,346 | 48,884,904 | 3,279,442 |
| | 居住費収益(特定) | 9,029,576 | 10,961,842 | -1,932,266 |
| | 介護予防・日常支援総合事業利用料収益 | 143,681 | 293,114 | -149,433 |
| | その他の利用料収益 | 4,900 | 12,900 | -8,000 |
| | その他の事業収益 | 4,604,780 | 1,393,354 | 3,211,426 |
| 補助金事業収益(公費) | 3,734,488 | 474,000 | 3,260,488 | |
| 受託事業収益(公費) | 16,200 | 0 | 16,200 | |
| その他の事業収益 | 854,092 | 919,354 | -65,262 | |
| 障害福祉サービス等事業収益 | 42,827,776 | 38,603,027 | 4,224,749 | |
| 自立支援給付費収益 | 39,224,784 | 35,580,615 | 3,644,169 | |
| 介護給付費収益 | 39,224,784 | 35,580,615 | 3,644,169 | |
| 利用者負担金収益 | 30,136 | 266,512 | -236,376 | |
| 特定費用収益 | 1,441,616 | 1,435,490 | 6,126 | |
| その他の事業収益 | 2,131,240 | 1,320,410 | 810,830 | |
| 補助金事業収益(公費) | 39,000 | 0 | 39,000 | |
| 受託事業収益(公費) | 2,092,240 | 1,319,760 | 772,480 | |
| その他の事業収益 | 0 | 650 | -650 | |
| サービス活動収益計(1) | 554,796,806 | 547,302,238 | 7,494,568 | |
| 活 動 | 人件費 | 364,820,513 | 336,844,877 | 27,975,636 |
| | 職員給料 | 233,244,902 | 214,784,241 | 18,460,661 |
| | 職員賞与 | 39,758,797 | 30,471,184 | 9,287,613 |
| | 賞与引当金繰入 | 19,075,337 | 18,485,151 | 590,186 |
| | 非常勤職員給与 | 24,727,276 | 25,288,516 | -561,240 |
| | 派遣職員費 | 0 | 359,897 | -359,897 |
| | 退職給付費用 | 3,237,010 | 1,847,507 | 1,389,503 |
| | 法定福利費 | 44,777,191 | 45,608,381 | -831,190 |
| | 事業費 | 85,525,467 | 69,159,766 | 16,365,701 |
| | 給食費 | 28,933,620 | 25,718,728 | 3,214,892 |
| | 介護用品費 | 7,891,886 | 7,719,547 | 172,339 |
| | 保健衛生費 | 94,600 | 276,406 | -181,806 |
| | 教養娯楽費 | 632,662 | 793,090 | -160,428 |

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ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) |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 増 の 部 用 | 日用品費 | 1,003,379 | 1,032,353 | -28,974 |
| | 水道光熱費 | 34,227,485 | 26,081,586 | 8,145,899 |
| | 消耗器具備品費 | 4,144,593 | 1,200,224 | 2,944,369 |
| | 保険料 | 1,492,209 | 1,577,380 | -85,171 |
| | 賃借料 | 2,349,600 | 1,408,000 | 941,600 |
| | 車両費 | 3,259,720 | 2,309,350 | 950,370 |
| | 雑費 | 1,495,713 | 1,043,102 | 452,611 |
| | 事務費 | 48,798,267 | 56,263,747 | -7,465,480 |
| | 福利厚生費 | 76,303 | 54,120 | 22,183 |
| | 職員被服費 | 119,789 | 65,340 | 54,449 |
| | 旅費交通費 | 0 | 4,460 | -4,460 |
| | 研修研究費 | 151,583 | 333,343 | -181,760 |
| | 事務消耗品費 | 1,413,302 | 1,052,877 | 360,425 |
| | 印刷製本費 | 33,798 | 0 | 33,798 |
| | 修繕費 | 3,535,304 | 2,340,019 | 1,195,285 |
| | 通信運搬費 | 1,506,779 | 1,422,766 | 84,013 |
| | 広報費 | 56,400 | 0 | 56,400 |
| | 業務委託費 | 32,004,500 | 39,709,144 | -7,704,644 |
| | 手数料 | 374,910 | 433,423 | -58,513 |
| | 保険料 | 245,978 | 245,978 | 0 |
| | 賃借料 | 2,320,840 | 2,842,102 | -521,262 |
| | 土地・建物賃借料 | 1,747,200 | 1,747,200 | 0 |
| | 租税公課 | 64,420 | 144,120 | -79,700 |
| | 保守料 | 4,763,721 | 3,725,930 | 1,037,791 |
| | 渉外費 | 2,790 | 14,308 | -11,518 |
| | 諸会費 | 45,500 | 57,800 | -12,300 |
| | 雑費 | 335,150 | 2,070,817 | -1,735,667 |
| | 利用者負担軽減額 | 362,019 | 284,042 | 77,977 |
| | 利用者負担軽減額 | 362,019 | 284,042 | 77,977 |
| | 減価償却費 | 38,349,511 | 55,594,684 | -17,245,173 |
| 減価償却費 | 38,349,511 | 55,594,684 | -17,245,173 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -11,385,913 | -16,059,166 | 4,673,253 | |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -11,385,913 | -16,059,166 | 4,673,253 | |
| 徴収不能引当金繰入 | 0 | 12,962 | -12,962 | |
| 徴収不能引当金繰入 | 0 | 12,962 | -12,962 | |
| サービス活動費用計(2) | 526,469,864 | 502,100,912 | 24,368,952 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 28,326,942 | 45,201,326 | -16,874,384 | |
| サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部 | 借入金利息補助金収益 | 386,280 | 482,850 | -96,570 |
| | 借入金利息補助金収益 | 386,280 | 482,850 | -96,570 |
| | 受取利息配当金収益 | 4,536 | 3,561 | 975 |
| | 受取利息配当金収益 | 4,536 | 3,561 | 975 |
| | その他のサービス活動外収益 | 2,189,652 | 1,879,240 | 310,412 |
| | 利用者等外給食収益 | 1,566,250 | 1,608,513 | -42,263 |
| | 雑収益 | 623,402 | 270,727 | 352,675 |
| | サービス活動外収益計(4) | 2,580,468 | 2,365,651 | 214,817 |
| | 支払利息 | 2,660,320 | 3,325,400 | -665,080 |
| | 支払利息 | 2,660,320 | 3,325,400 | -665,080 |
| その他のサービス活動外費用 | 2,710,567 | 2,892,372 | -181,805 | |
| 利用者等外給食費 | 2,710,567 | 2,892,372 | -181,805 | |
| サービス活動外費用計(5) | 5,370,887 | 6,217,772 | -846,885 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | -2,790,419 | -3,852,121 | 1,061,702 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 25,536,523 | 41,349,205 | -15,812,682 | |
| 施設整備等補助金収益 | 3,395,000 | 3,395,000 | 0 | |

特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ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) | |
|------------|------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 特別増減の部 | 収 | | | | |
| | 益 | | | | |
| | | 設備資金借入金元金償還補助金収益 | 3,395,000 | 3,395,000 | 0 |
| | | その他の特別収益 | 2,078,472 | 91,599 | 1,986,873 |
| | | 徴収不能引当金戻入益 | 27,962 | 33,712 | -5,750 |
| | | 退職給付引当金戻入益 | 2,050,510 | 57,887 | 1,992,623 |
| | | 特別収益計(8) | 5,473,472 | 3,486,599 | 1,986,873 |
| | 費 | | | | |
| | 用 | | | | |
| | | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 3,395,000 | 3,395,000 | 0 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 3,395,000 | 3,395,000 | 0 | |
| | 拠点区分間繰入金費用 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 | |
| | 拠点区分間繰入金費用 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 | |
| | 特別費用計(9) | 33,395,000 | 3,395,000 | 30,000,000 | |
| | 特別増減差額(10)=(8)-(9) | -27,921,528 | 91,599 | -28,013,127 | |
| | 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | -2,385,005 | 41,440,804 | -43,825,809 | |
| 繰越活動増減差額の部 | | | | | |
| | | 前期繰越活動増減差額(12) | 167,514,830 | 186,074,026 | -18,559,196 |
| | | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 165,129,825 | 227,514,830 | -62,385,005 |
| | | 基本金取崩額(14) | 0 | 0 | 0 |
| | | その他の積立金取崩額(15) | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| | | 施設設備整備積立金取崩額 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| | | その他の積立金積立額(16) | 0 | 60,000,000 | -60,000,000 |
| | 施設設備整備積立金積立額 | 0 | 50,000,000 | -50,000,000 | |
| | 人件費積立金積立額 | 0 | 10,000,000 | -10,000,000 | |
| | 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 195,129,825 | 167,514,830 | 27,614,995 | |

計算書類に対する注記

(特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③リース資産（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っている。

(3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については過去の徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②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。

③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。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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

退職給付制度は、外部の退職給付制度に加入せず、法人の退職金規程に基づいて退職給付を行っている。

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とおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ拠点区分計算書類

(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(㊸)）

ア 特別養護老人ホーム茶畑ヒルズ

イ 老人短期入所

- ウ 老人デイサービス
- エ 老人居宅介護等
- オ 居宅介護支援事業所
- カ 生活介護事業所
- キ 障害短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(⑩)）は省略している。

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 | 171,000,000 | 0 | 0 | 171,000,000 |
| 建物 | 514,818,106 | 24,200,000 | 33,165,713 | 505,852,393 |
| 合計 | 685,818,106 | 24,200,000 | 33,165,713 | 676,852,393 |

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） | 171,000,000円 |
| 建物（基本財産） | 505,852,393円 |
| 合計 | 676,852,393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） | 119,280,000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） | 1,354,498,439 | 848,646,046 | 505,852,393 |
| 建物 | 708,750 | 691,031 | 17,719 |
| 構築物 | 39,402,356 | 39,402,350 | 6 |
| 車両運搬具 | 10,897,981 | 9,582,304 | 1,315,677 |
| 器具及び備品 | 62,862,883 | 58,441,827 | 4,421,056 |
| 有形リース資産 | 16,191,600 | 14,856,720 | 1,334,880 |
| 合計 | 1,484,562,009 | 971,620,278 | 512,941,731 |

9. 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

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

(1) リース取引関係

・ 所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産・・・送迎用車両、昇降式介護浴槽(片袖)、ベースマットレス