

# 決 算 報 告 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 広文会

施設名 特別養護老人ホーム  
じょうもんの郷

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

じょうもんの郷拠点区分 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)	
事業活動収入	介護保険事業収入	374,404,359	375,643,655	-1,239,296	
	施設介護料収入	195,583,104	195,952,034	-368,930	
	介護報酬収入	175,238,707	175,336,161	-97,454	
	利用者負担金収入(一般)	20,344,397	20,615,873	-271,476	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	56,736,526	56,686,724	49,802	
	介護報酬収入	55,434,099	55,406,725	27,374	
	介護予防報酬収入	1,302,427	1,279,999	22,428	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,456,205	6,517,452	-61,247	
	介護負担金収入(一般)	6,346,780	6,410,519	-63,739	
	介護予防負担金収入(一般)	109,425	106,933	2,492	
	居宅介護支援介護料収入	5,536,961	5,559,753	-22,792	
	居宅介護支援介護料収入	5,240,680	5,259,220	-18,540	
	介護予防支援介護料収入	296,281	300,533	-4,252	
	利用者等利用料収入	87,597,960	88,222,300	-624,340	
	施設サービス利用料収入	492,916	495,994	-3,078	
	居宅介護サービス利用料収入	65,467	66,631	-1,164	
	食費収入(一般)	26,729,980	26,978,420	-248,440	
	食費収入(特定)	10,541,145	10,530,705	10,440	
	居住費収入(一般)	34,464,400	34,860,850	-396,450	
	居住費収入(特定)	15,304,052	15,289,700	14,352	
	その他の事業収入	23,306,218	23,518,007	-211,789	
	補助金事業収入(公費)	19,424,759	19,581,517	-156,758	
	市町村特別事業収入(公費)	3,826,170	3,876,730	-50,560	
	受託事業収入(公費)	55,289	59,760	-4,471	
	(保険等査定減)	812,615	812,615		
	受取利息配当金収入	269	269		
	受取利息配当金収入	269	269		
	その他の収入	969,536	1,014,568	-45,032	
	利用者等外給食費収入	765,800	811,800	-46,000	
	雑収入	203,736	202,768	968	
	事業活動収入計(1)		375,374,164	376,658,492	-1,284,328
	事業活動支出	人件費支出	272,613,736	272,842,697	-228,961
職員給料支出		185,082,362	185,203,814	-121,452	
職員賞与支出		19,988,398	19,988,398		
非常勤職員給与支出		29,005,650	28,949,203	56,447	
退職給付支出		4,585,969	4,585,969		
法定福利費支出		33,951,357	34,115,313	-163,956	
事業費支出		72,162,775	72,893,100	-730,325	
給食費支出		21,215,317	21,142,501	72,816	
介護用品費支出		4,208,648	4,168,978	39,670	
医薬品費支出		1,077,749	1,121,593	-43,844	
保健衛生費支出		767,220	767,220		
医療費支出		78,450	77,450	1,000	
教養娯楽費支出		155,008	155,408	-400	
水道光熱費支出		33,290,491	33,668,917	-378,426	
消耗器具備品費支出		3,403,284	3,470,582	-67,298	
保険料支出		1,428,652	1,499,252	-70,600	
賃借料支出		4,373,378	4,343,179	30,199	
葬祭費支出		79,500	79,500		
車輛費支出		2,085,078	2,398,520	-313,442	
事務費支出		42,203,134	42,873,701	-670,567	
福利厚生費支出	1,554,207	1,602,019	-47,812		
旅費交通費支出	6,360	1,360	5,000		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

じょうもんの郷拠点区分 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)	
支	出	研修研究費支出	240,800	280,789	-39,989
		事務消耗品費支出	1,610,242	1,600,514	9,728
		修繕費支出	5,849,767	6,433,551	-583,784
		通信運搬費支出	896,805	898,801	-1,996
		業務委託費支出	26,933,623	26,842,412	91,211
		手数料支出	509,560	509,575	-15
		土地・建物賃借料支出	748,400	748,400	
		租税公課支出	142,300	280,300	-138,000
		保守料支出	3,172,750	3,157,660	15,090
		渉外費支出	189,820	189,820	
		諸会費支出	348,500	328,500	20,000
		支払利息支出	4,005,398	3,986,380	19,018
		支払利息支出	1,347,065	1,328,047	19,018
		融資手数料	2,658,333	2,658,333	
その他の支出	736,732	726,560	10,172		
利用者等外給食費支出	736,732	726,560	10,172		
事業活動支出計(2)		391,721,775	393,322,438	-1,600,663	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-16,347,611	-16,663,946	316,335	
施設整備等による収支	入	固定資産売却収入	30,000	30,000	
		車輛運搬具売却収入	30,000	29,999	1
		器具及び備品売却収入		1	-1
		施設整備等収入計(4)	30,000	30,000	
	支	設備資金借入金元金償還支出	16,992,000	16,992,000	
		設備資金借入金元金償還支出	16,992,000	16,992,000	
		固定資産取得支出	1,143,800	1,143,800	
		車輛運搬具取得支出	450,800	450,800	
		器具及び備品取得支出	693,000	693,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,162,160	2,162,160	
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,162,160	2,162,160			
施設整備等支出計(5)		20,297,960	20,297,960		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-20,267,960	-20,267,960		
その他の活動による収支	入	長期運営資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	
		長期運営資金借入金収入	40,000,000	40,000,000	
		その他の活動による収入	2,076,685	2,076,685	
		その他の収入	2,076,685	2,076,685	
	その他の活動収入計(7)		42,076,685	42,076,685	
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	22,152,000	22,152,000	
		長期運営資金借入金元金償還支出	22,152,000	22,152,000	
		その他の活動支出計(8)		22,152,000	22,152,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		19,924,685	19,924,685		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-16,690,886	-17,007,221	316,335	
前期末支払資金残高(12)		58,900,035	58,900,035		
当期末支払資金残高(11)+(12)		42,209,149	41,892,814	316,335	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

じょうもんの郷拠点区分 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)
サ イ ビ ス	介護保険事業収益	375,643,655	366,339,814	9,303,841
	施設介護料収益	195,952,034	197,802,420	-1,850,386
	介護報酬収益	175,336,161	177,531,365	-2,195,204
	利用者負担金収益(一般)	20,615,873	20,271,055	344,818
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	56,686,724	53,153,944	3,532,780
	介護報酬収益	55,406,725	51,153,176	4,253,549
	介護予防報酬収益	1,279,999	2,000,768	-720,769
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,517,452	6,156,959	360,493
	介護負担金収益(一般)	6,410,519	5,981,614	428,905
	介護予防負担金収益(一般)	106,933	175,345	-68,412
	居宅介護支援介護料収益	5,559,753	5,087,990	471,763
	居宅介護支援介護料収益	5,259,220	4,913,090	346,130
	介護予防支援介護料収益	300,533	174,900	125,633
	利用者等利用料収益	88,222,300	86,744,136	1,478,164
	施設サービス利用料収益	495,994	395,294	100,700
	居宅介護サービス利用料収益	66,631	157,290	-90,659
	食費収益(一般)	26,978,420	23,493,850	3,484,570
	食費収益(特定)	10,530,705	13,857,596	-3,326,891
	居住費収益(一般)	34,860,850	31,068,140	3,792,710
	居住費収益(特定)	15,289,700	17,771,966	-2,482,266
その他の事業収益	23,518,007	18,463,250	5,054,757	
補助金事業収益(公費)	19,581,517	14,690,000	4,891,517	
市町村特別事業収益(公費)	3,876,730	3,765,550	111,180	
受託事業収益(公費)	59,760	7,700	52,060	
(保険等査定減)	812,615	1,068,885	-256,270	
経常経費寄附金収益		1,000,000	-1,000,000	
経常経費寄附金収益		1,000,000	-1,000,000	
サービス活動収益計(1)	375,643,655	367,339,814	8,303,841	
活 動 増 減	人件費	272,842,697	256,336,646	16,506,051
	職員給料	185,203,814	174,614,999	10,588,815
	職員賞与	19,988,398	19,147,649	840,749
	非常勤職員給与	28,949,203	25,199,747	3,749,456
	派遣職員費		1,224,652	-1,224,652
	退職給付費用	4,585,969	3,137,404	1,448,565
	法定福利費	34,115,313	33,012,195	1,103,118
	事業費	72,893,100	62,984,384	9,908,716
	給食費	21,142,501	21,218,962	-76,461
	介護用品費	4,168,978	4,490,926	-321,948
	医薬品費	1,121,593	582,071	539,522
	保健衛生費	767,220	744,095	23,125
	医療費	77,450	200,770	-123,320
	教養娯楽費	155,408	112,266	43,142
	水道光熱費	33,668,917	25,468,903	8,200,014
	消耗器具備品費	3,470,582	2,302,557	1,168,025
	保険料	1,499,252	1,345,772	153,480
	賃借料	4,343,179	4,497,579	-154,400
	葬祭費	79,500	44,500	35,000
	車両費	2,398,520	1,975,983	422,537
事務費	42,873,701	43,153,285	-279,584	
福利厚生費	1,602,019	1,082,026	519,993	
旅費交通費	1,360		1,360	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

じょうもんの郷拠点区分 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)	
の 部 用	研修研究費	280,789	868,380	-587,591	
	事務消耗品費	1,600,514	1,006,643	593,871	
	修繕費	6,433,551	6,683,818	-250,267	
	通信運搬費	898,801	645,484	253,317	
	会議費		450	-450	
	広報費		24,000	-24,000	
	業務委託費	26,842,412	26,579,004	263,408	
	手数料	509,575	465,905	43,670	
	土地・建物賃借料	748,400	748,400		
	租税公課	280,300	16,950	263,350	
	保守料	3,157,660	4,536,235	-1,378,575	
	渉外費	189,820	167,050	22,770	
	諸会費	328,500	328,940	-440	
	減価償却費	31,202,877	31,180,905	21,972	
	減価償却費	31,202,877	31,180,905	21,972	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,637,973	-11,929,186	291,213	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,637,973	-11,929,186	291,213		
サービス活動費用計(2)	408,174,402	381,726,034	26,448,368		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-32,530,747	-14,386,220	-18,144,527		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	269	171	98
		受取利息配当金収益	269	171	98
		その他のサービス活動外収益	1,014,568	1,337,110	-322,542
		利用者等外給食収益	811,800	882,900	-71,100
		雑収益	202,768	454,210	-251,442
	サービス活動外収益計(4)	1,014,837	1,337,281	-322,444	
	費 用	支払利息	3,986,380	1,841,946	2,144,434
		支払利息	1,328,047	1,383,613	-55,566
		融資手数料	2,658,333	458,333	2,200,000
		その他のサービス活動外費用	726,560	840,840	-114,280
利用者等外給食費		726,560	840,840	-114,280	
サービス活動外費用計(5)	4,712,940	2,682,786	2,030,154		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,698,103	-1,345,505	-2,352,598		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-36,228,850	-15,731,725	-20,497,125		
特 別 増 減 の 部	収 益	固定資産売却益	29,998		29,998
		車輛運搬具売却益	29,998		29,998
		その他の特別収益	1,403,200		1,403,200
		その他の特別収益	1,403,200		1,403,200
	特別収益計(8)	1,433,198		1,433,198	
費用	特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,433,198		1,433,198		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-34,795,652	-15,731,725	-19,063,927		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の	前期繰越活動増減差額(12)	-67,047,643	-51,315,918	-15,731,725	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-101,843,295	-67,047,643	-34,795,652	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

じょうもんの郷拠点区分 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)
部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-101,843,295	-67,047,643	-34,795,652

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

じょうもんの郷拠点区分 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	63,472,987	72,552,814	-9,079,827	流 動 負 債	65,148,653	54,545,779	10,602,874
現 金 預 金	5,404,814	10,815,447	-5,410,633	事 業 未 払 金	13,644,492	12,739,603	904,889
現 金	289,193	97,486	191,707	1年以内返済予定 設備資金借入金	16,992,000	16,992,000	
小 口 現 金	41,463	169,365	-127,902	1年以内返済予定 長期運営資金借入金	23,588,000	22,152,000	1,436,000
普通千葉(支出)	3,491,831	5,014,705	-1,522,874	1年以内返済予定 リース債務	2,988,480	1,749,000	1,239,480
普通千葉(収入)	863,890	812,199	51,691	職 員 預 り 金	935,681	913,176	22,505
普 通 常 陽	717,119	4,720,490	-4,003,371	源 泉 所 得 税	383,381	366,276	17,105
普通千葉(借入)	1,318	1,202	116	住 民 税	552,300	546,900	5,400
事 業 未 収 金	56,953,568	59,507,823	-2,554,255	前 受 金	7,000,000		7,000,000
利用者未収金 入所	11,344,022	14,201,452	-2,857,430	固 定 負 債	255,963,510	253,747,750	2,215,760
利用者未収金 短期	764,887	899,394	-134,507	設 備 資 金	134,416,000	151,408,000	-16,992,000
利用者未収金 デイ	765,696	744,145	21,551	借 入 金	115,108,000	98,696,000	16,412,000
保 険 未 収 金	43,716,163	43,332,627	383,536	長 期 運 営	6,439,510	3,643,750	2,795,760
そ の 他 未 収 金	362,800	330,205	32,595	資 金 借 入			
立 替 金	88,320	210,968	-122,648	リ ー ス 債 務			
前 払 費 用	896,285	896,835	-550	負 債 の 部 合 計	321,112,163	308,293,529	12,818,634
仮 払 金	130,000	1,121,741	-991,741	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	500,132,003	524,667,167	-24,535,164	基 本 金	142,071,000	142,071,000	
基 本 財 産	464,511,279	487,187,363	-22,676,084	基 本 金	142,071,000	142,071,000	
土 地	58,800,000	58,800,000		国 庫 補 助 金 等	202,265,122	213,903,095	-11,637,973
建 物	405,711,279	428,387,363	-22,676,084	特 別 積 立 金	202,265,122	213,903,095	-11,637,973
そ の 他 の 固 定 資 産	35,620,724	37,479,804	-1,859,080	国 庫 補 助 金 等			
構 築 物	18,513,627	23,524,888	-5,011,261	次 期 繰 越 活 動	-101,843,295	-67,047,643	-34,795,652
車 輛 運 搬 具	377,081	285,286	91,795	増 減 差 額	-101,843,295	-67,047,643	-34,795,652
器 具 及 び 備 品	3,508,759	3,810,128	-301,369	次 期 繰 越 活 動			
有 形 リ ー ス 資 産	9,427,990	5,392,750	4,035,240	増 減 差 額	-34,795,652	-15,731,725	-19,063,927
長 期 前 払 費 用	164,794	379,946	-215,152	純 資 産 の 部 合 計	242,492,827	288,926,452	-46,433,625
長 期 前 払 手 数 料	3,628,473	4,086,806	-458,333	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	563,604,990	597,219,981	-33,614,991
資 産 の 部 合 計	563,604,990	597,219,981	-33,614,991				

## 計算書類に対する注記

### じょうもんの郷拠点区分

#### 1. 重要な会計方針

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産 … 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 … 該当なし

・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 … リース期間定額法

##### (3) 引当金の計上基準

該当なし

#### 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

中小企業退職金共済制度

#### 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は以下のとおりになっている。

(1) じょうもんの郷拠点区分計算書類(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) じょうもんの郷拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略している(会計基準別紙3(10))

#### 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	58,800,000	0	0	58,800,000
建物	428,387,363	0	22,676,084	405,711,279
合 計	487,187,363	0	22,676,084	464,511,279

#### 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 千葉県香取郡神崎町神崎神宿字内沼66番10～66番17

建物 千葉県香取郡神崎町神崎神宿字内沼66番15

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。

千葉銀行 神崎支店 設備資金借入金 151,408,000円

8. 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
土地（基本財産）	58,800,000	0	58,800,000
建物（基本財産）	1,026,732,500	621,021,221	405,711,279
構築物	184,833,000	166,319,373	18,513,627
車両運搬具	3,629,486	3,252,405	377,081
器具備品	43,102,989	39,594,230	3,508,759
リース資産	14,942,400	5,514,410	9,427,990
合 計	1,332,040,375	835,701,639	496,338,736

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

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
該当なし			
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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