

令和 4年度

計 算 書 類

法人全体

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒290-0512

千葉県市原市鶴舞559-1

社会福祉法人 鶴心会
(法人番号:4040005009756)

理事長 三好敏弘

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

(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	746,255,000	636,934,461	109,320,539	
	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	40,000	115	39,885	
	その他の収入	5,880,000	5,020,294	859,706	
	事業活動収入計 (1)	753,175,000	642,954,870	110,220,130	
	支出				
	人件費支出	525,350,000	496,047,753	29,302,247	
	事業費支出	105,679,000	95,254,227	10,424,773	
	事務費支出	41,807,000	26,277,311	15,529,689	
利用者負担軽減額	300,000	299,300	700		
支払利息支出	6,011,000	6,010,779	221		
その他の支出	1,700,000	1,700,000	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	20,000	20,000		
事業活動支出計 (2)	680,847,000	625,569,370	55,277,630		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	72,328,000	17,385,500	54,942,500		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,000,000	5,786,000	214,000	
	施設整備等収入計 (4)	6,000,000	5,786,000	214,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	56,865,000	54,342,000	2,523,000	
固定資産取得支出	15,140,000	11,973,700	3,166,300		
施設整備等支出計 (5)	72,005,000	66,315,700	5,689,300		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	66,005,000	60,529,700	5,475,300		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	1,426,584	1,426,584	
	その他の活動収入計 (7)	0	1,426,584	1,426,584	
	支出				
	積立資産支出	4,610,000	4,390,000	220,000	
その他の活動支出計 (8)	4,610,000	4,390,000	220,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,610,000	2,963,416	1,646,584		
予備費支出 (10)	1,200,000	-	1,200,000		
	0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	513,000	46,107,616	46,620,616		
前期末支払資金残高 (12)	312,726,214	312,726,214	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	313,239,214	266,618,598	46,620,616		

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		社会福祉事業	公益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	592,252,231	44,682,230	636,934,461
	経常経費寄附金収入	1,000,000	0	1,000,000
	受取利息配当金収入	115	0	115
	その他の収入	4,981,764	38,530	5,020,294
	事業活動収入計 (1)	598,234,110	44,720,760	642,954,870
	支出			
	人件費支出	459,576,899	36,470,854	496,047,753
	事業費支出	94,225,960	1,028,267	95,254,227
	事務費支出	23,329,264	2,948,047	26,277,311
利用者負担軽減額	299,300	0	299,300	
支払利息支出	6,010,779	0	6,010,779	
その他の支出	1,700,000	0	1,700,000	
流動資産評価損等による資金減少額	20,000	0	20,000	
事業活動支出計 (2)	585,122,202	40,447,168	625,569,370	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,111,908	4,273,592	17,385,500	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	5,786,000	0	5,786,000
	施設整備等収入計 (4)	5,786,000	0	5,786,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	54,342,000	0	54,342,000
固定資産取得支出	11,353,700	620,000	11,973,700	
施設整備等支出計 (5)	65,695,700	620,000	66,315,700	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	59,909,700	620,000	60,529,700	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,426,584	0	1,426,584
	事業区分間繰入金収入	3,418,026	0	3,418,026
	その他の活動収入計 (7)	4,844,610	0	4,844,610
	支出			
	積立資産支出	4,154,750	235,250	4,390,000
事業区分間繰入金支出	0	3,418,026	3,418,026	
その他の活動支出計 (8)	4,154,750	3,653,276	7,808,026	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	689,860	3,653,276	2,963,416	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	46,107,932	316	46,107,616	
前期末支払資金残高 (11)	284,136,261	28,589,953	312,726,214	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	238,028,329	28,590,269	266,618,598	

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		内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	0	636,934,461	
	経常経費寄附金収入	0	1,000,000	
	受取利息配当金収入	0	115	
	その他の収入	0	5,020,294	
	事業活動収入計 (1)	0	642,954,870	
	支出			
	人件費支出	0	496,047,753	
	事業費支出	0	95,254,227	
	事務費支出	0	26,277,311	
利用者負担軽減額	0	299,300		
支払利息支出	0	6,010,779		
その他の支出	0	1,700,000		
流動資産評価損等による資金減少額	0	20,000		
事業活動支出計 (2)	0	625,569,370		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	17,385,500		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	5,786,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	5,786,000	
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	0	54,342,000	
固定資産取得支出	0	11,973,700		
施設整備等支出計 (5)	0	66,315,700		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	60,529,700		
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	0	1,426,584	
	事業区分間繰入金収入	3,418,026	0	
	その他の活動収入計 (7)	3,418,026	1,426,584	
	支出			
	積立資産支出	0	4,390,000	
事業区分間繰入金支出	3,418,026	0		
その他の活動支出計 (8)	3,418,026	4,390,000		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	2,963,416		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	46,107,616		
前期末支払資金残高 (11)	0	312,726,214		
当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	266,618,598		

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

(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	636,934,461	640,083,443	3,148,982
	経常経費寄附金収益	1,000,000	30,000	970,000
	サービス活動収益計(1)	637,934,461	640,113,443	2,178,982
	費用			
	人件費	498,706,318	500,732,539	2,026,221
	事業費	96,131,781	90,965,624	5,166,157
	事務費	26,277,311	30,507,145	4,229,834
	利用者負担軽減額	299,300	199,260	100,040
	減価償却費	70,789,505	71,430,648	641,143
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,781,165	12,838,224	57,059	
徴収不能引当金繰入	0	819,947	819,947	
サービス活動費用計(2)	679,423,050	681,816,939	2,393,889	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	41,488,589	41,703,496	214,907	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	115	117	2
	その他のサービス活動外収益	5,020,294	3,474,662	1,545,632
	サービス活動外収益計(4)	5,020,409	3,474,779	1,545,630
	費用			
	支払利息	6,153,096	7,031,180	878,084
その他のサービス活動外費用	1,700,000	1,565,873	134,127	
サービス活動外費用計(5)	7,853,096	8,597,053	743,957	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,832,687	5,122,274	2,289,587	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	44,321,276	46,825,770	2,504,494	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,786,000	0	5,786,000
	固定資産受贈額	0	150,000	150,000
	その他の特別収益	20,000	0	20,000
	特別収益計(8)	5,806,000	150,000	5,656,000
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	5,786,000	0	5,786,000	
特別費用計(9)	5,786,000	0	5,786,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,000	150,000	130,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	44,301,276	46,675,770	2,374,494	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	397,004,522	443,680,292	46,675,770
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	352,703,246	397,004,522	44,301,276
	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)	352,703,246	397,004,522	44,301,276

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		社会福祉事業	公益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	592,252,231	44,682,230	636,934,461
	経常経費寄附金収益	1,000,000	0	1,000,000
	サービス活動収益計 (1)	593,252,231	44,682,230	637,934,461
	費用			
	人件費	461,780,747	36,925,571	498,706,318
	事業費	95,062,522	1,069,259	96,131,781
	事務費	23,329,264	2,948,047	26,277,311
	利用者負担軽減額	299,300	0	299,300
	減価償却費	69,459,989	1,329,516	70,789,505
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,781,165	0	12,781,165	
サービス活動費用計 (2)	637,150,657	42,272,393	679,423,050	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	43,898,426	2,409,837	41,488,589	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	115	0	115
	その他のサービス活動外収益	4,981,764	38,530	5,020,294
	サービス活動外収益計 (4)	4,981,879	38,530	5,020,409
	費用			
	支払利息	6,153,096	0	6,153,096
その他のサービス活動外費用	1,700,000	0	1,700,000	
サービス活動外費用計 (5)	7,853,096	0	7,853,096	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,871,217	38,530	2,832,687	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	46,769,643	2,448,367	44,321,276	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	5,786,000	0	5,786,000
	事業区分間繰入金収益	3,418,026	0	3,418,026
	その他の特別収益	20,000	0	20,000
	特別収益計 (8)	9,224,026	0	9,224,026
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	5,786,000	0	5,786,000	
事業区分間繰入金費用	0	3,418,026	3,418,026	
特別費用計 (9)	5,786,000	3,418,026	9,204,026	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,438,026	3,418,026	20,000	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	43,331,617	969,659	44,301,276	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	359,139,136	37,865,386	397,004,522
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	315,807,519	36,895,727	352,703,246
	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)	315,807,519	36,895,727	352,703,246

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		内部取引消去	法人合計	
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	0	636,934,461	
	経常経費寄附金収益	0	1,000,000	
	サービス活動収益計 (1)	0	637,934,461	
	費用			
	人件費	0	498,706,318	
	事業費	0	96,131,781	
	事務費	0	26,277,311	
	利用者負担軽減額	0	299,300	
	減価償却費	0	70,789,505	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	12,781,165		
サービス活動費用計 (2)	0	679,423,050		
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	41,488,589		
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	0	115	
	その他のサービス活動外収益	0	5,020,294	
	サービス活動外収益計 (4)	0	5,020,409	
	費用			
	支払利息	0	6,153,096	
その他のサービス活動外費用	0	1,700,000		
サービス活動外費用計 (5)	0	7,853,096		
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	2,832,687		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	44,321,276		
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	5,786,000	
	事業区分間繰入金収益	3,418,026	0	
	その他の特別収益	0	20,000	
	特別収益計 (8)	3,418,026	5,806,000	
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	0	5,786,000		
事業区分間繰入金費用	3,418,026	0		
特別費用計 (9)	3,418,026	5,786,000		
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	0	20,000		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	0	44,301,276		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	0	397,004,522	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	0	352,703,246	
	基本金取崩額 (14)	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	352,703,246	

法人単位貸借対照表

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	324,403,271	365,039,224	40,635,953	流動負債	123,253,442	118,086,630	5,166,812
現金預金	219,631,549	274,422,263	54,790,714	事業未払金	21,272,954	22,027,173	754,219
事業未収金	91,316,151	89,372,143	1,944,008	その他の未払金	6,500,000	0	6,500,000
未収金	6,500,000	0	6,500,000	1年以内返済予定設備資金借入金	54,342,000	54,342,000	0
未収補助金	5,786,000	0	5,786,000	未払費用	24,951,187	24,962,137	10,950
立替金	149,700	224,947	75,247	預り金	4,084	4,084	0
1年以内費用化長期前払費用	1,019,871	1,019,871	0	職員預り金	4,036,577	4,299,745	263,168
				賞与引当金	12,146,640	12,451,491	304,851
固定資産	738,999,723	795,988,149	56,988,426	固定負債	334,376,995	385,871,745	51,494,750
基本財産	664,645,904	717,628,305	52,982,401	設備資金借入金	292,797,000	347,139,000	54,342,000
土地	38,452,663	38,452,663	0	退職給付引当金	41,579,995	38,732,745	2,847,250
建物	626,193,241	679,175,642	52,982,401	負債の部合計	457,630,437	503,958,375	46,327,938
その他の固定資産	74,353,819	78,359,844	4,006,025	純 資 産 の 部			
建物	8,667,245	9,738,428	1,071,183	基本金	81,528,829	81,528,829	0
構築物	13,626,482	17,109,423	3,482,941	第1号基本金	21,486,829	21,486,829	0
機械及び装置	71,019	254,493	183,474	第3号基本金	60,042,000	60,042,000	0
車輛運搬具	879,713	143,769	735,944	国庫補助金等特別積立金	171,540,482	178,535,647	6,995,165
器具及び備品	8,923,981	10,765,611	1,841,630	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	41,579,995	38,732,745	2,847,250	次期繰越活動増減差額	352,703,246	397,004,522	44,301,276
長期前払費用	353,724	1,373,595	1,019,871	(うち当期活動増減差額)	44,301,276	46,675,770	2,374,494
その他の固定資産	251,660	241,780	9,880	純資産の部合計	605,772,557	657,068,998	51,296,441
資産の部合計	1,063,402,994	1,161,027,373	97,624,379	負債及び純資産の部合計	1,063,402,994	1,161,027,373	97,624,379

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	社会福祉事業	公益事業	合計
流動資産	289,127,331	35,275,940	324,403,271
現金預金	191,785,008	27,846,541	219,631,549
事業未収金	83,927,744	7,388,407	91,316,151
未収金	6,500,000	0	6,500,000
未収補助金	5,786,000	0	5,786,000
立替金	149,700	0	149,700
1年以内費用化長期前払費用	978,879	40,992	1,019,871
固定資産	727,477,247	11,522,476	738,999,723
基本財産	664,645,904	0	664,645,904
土地	38,452,663	0	38,452,663
建物	626,193,241	0	626,193,241
その他の固定資産	62,831,343	11,522,476	74,353,819
建物	1	8,667,244	8,667,245
構築物	13,626,480	2	13,626,482
機械及び装置	71,019	0	71,019
車輛運搬具	518,046	361,667	879,713
器具及び備品	8,923,978	3	8,923,981
退職給付引当資産	39,154,745	2,425,250	41,579,995
長期前払費用	285,414	68,310	353,724
その他の固定資産	251,660	0	251,660
資産の部合計	1,016,604,578	46,798,416	1,063,402,994
流動負債	115,776,003	7,477,439	123,253,442
事業未払金	21,128,275	144,679	21,272,954
その他の未払金	0	6,500,000	6,500,000
1年以内返済予定設備資金借入金	54,342,000	0	54,342,000
未払費用	24,951,187	0	24,951,187
預り金	4,084	0	4,084
職員預り金	4,036,577	0	4,036,577
賞与引当金	11,313,880	832,760	12,146,640
固定負債	331,951,745	2,425,250	334,376,995
設備資金借入金	292,797,000	0	292,797,000
退職給付引当金	39,154,745	2,425,250	41,579,995
負債の部合計	447,727,748	9,902,689	457,630,437
基本金	81,528,829	0	81,528,829
第1号基本金	21,486,829	0	21,486,829
第3号基本金	60,042,000	0	60,042,000
国庫補助金等特別積立金	171,540,482	0	171,540,482
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	315,807,519	36,895,727	352,703,246
(うち当期活動増減差額)	43,331,617	969,659	44,301,276
純資産の部合計	568,876,830	36,895,727	605,772,557
負債及び純資産の部合計	1,016,604,578	46,798,416	1,063,402,994

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	内部取引消去	法人合計	
流動資産	0	324,403,271	
現金預金	0	219,631,549	
事業未収金	0	91,316,151	
未収金	0	6,500,000	
未収補助金	0	5,786,000	
立替金	0	149,700	
1年以内費用化長期前払費用	0	1,019,871	
固定資産	0	738,999,723	
基本財産	0	664,645,904	
土地	0	38,452,663	
建物	0	626,193,241	
その他の固定資産	0	74,353,819	
建物	0	8,667,245	
構築物	0	13,626,482	
機械及び装置	0	71,019	
車輛運搬具	0	879,713	
器具及び備品	0	8,923,981	
退職給付引当資産	0	41,579,995	
長期前払費用	0	353,724	
その他の固定資産	0	251,660	
資産の部合計	0	1,063,402,994	
流動負債	0	123,253,442	
事業未払金	0	21,272,954	
その他の未払金	0	6,500,000	
1年以内返済予定設備資金借入金	0	54,342,000	
未払費用	0	24,951,187	
預り金	0	4,084	
職員預り金	0	4,036,577	
賞与引当金	0	12,146,640	
固定負債	0	334,376,995	
設備資金借入金	0	292,797,000	
退職給付引当金	0	41,579,995	
負債の部合計	0	457,630,437	
基本金	0	81,528,829	
第1号基本金	0	21,486,829	
第3号基本金	0	60,042,000	
国庫補助金等特別積立金	0	171,540,482	
その他の積立金	0	0	
次期繰越活動増減差額	0	352,703,246	
(うち当期活動増減差額)	0	44,301,276	
純資産の部合計	0	605,772,557	
負債及び純資産の部合計	0	1,063,402,994	

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

有価証券は移動平均法に基づく原価法により評価する。

満期保有目的有価証券については償却原価法により評価する。満期保有目的以外の有価証券で市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価する。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・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っている。

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っている。

個々のリース資産の重要性が乏しい場合には賃貸借処理によっている。

リース開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で、従来賃貸借処理を行っていたものについては引き続き賃貸借処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給与引当金－退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上する。
- ・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徴収不能引当金として計上する。

ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

徴収不能引当金として計上する額は、次の①と②の合計額による。

①毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額。

②上記①以外の債権の総額に、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額。

前項に規定する徴収不能引当金の金額は、これを該当する金銭債権の金額から直接控除し、当該徴収不能引当金の金額を注記する。

- ・賞与引当金－職員賞与の翌期支給見込み額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

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

公益社団法人 千葉県社会福祉共助会の退職金共済制度

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

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（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
 - ・当法人では収益事業を実施していないため作成してない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア トータス拠点(社会福祉事業)

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホームトータス」
- 「老人短期入所事業トータス」
- 「トータスデイサービスセンター」
- 「トータス訪問介護ステーション」
- 「トータス居宅介護支援事業所」
- 「デイサービスセンター鶴舞温泉げんき館」

イ 包括支援センター拠点(公益事業)

- 「市原市地域包括支援センター」

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	38,452,663	0	0	38,452,663
建物	679,175,642	9,900,000	62,882,401	626,193,241
合 計	717,628,305	9,900,000	62,882,401	664,645,904

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。

建物(旧館)	272,199,074円
建物(げんき館)	29,133,620円
建物(新館)	236,986,195円
建物(げんき館増築)	74,688,120円
土地	9,014,244円
計	622,021,253円

担保に供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) 347,139,000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

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
基本財産			
建物	1,440,540,868	814,347,627	626,193,241
小計	1,440,540,868	814,347,627	626,193,241
その他の固定資産			
建物	24,093,055	15,425,810	8,667,245
構築物	76,792,909	63,166,427	13,626,482
機械及び装置	4,228,861	4,157,842	71,019
車輛運搬具	29,698,891	28,819,178	879,713
器具及び備品	42,096,710	33,172,729	8,923,981
その他の固定資産	251,660	0	251,660
小計	177,162,086	144,741,986	32,420,100
合計	1,617,702,954	959,089,613	658,613,341

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

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
事業未収金	95,480,693	4,164,542	91,316,151
未収金	6,500,000	0	6,500,000
未収補助金	5,786,000	0	5,786,000
合計	107,766,693	4,164,542	103,602,151

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

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(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				

取引条件及び取引条件の決定方針等

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						
現金	手許現金	—	手許現金	—	—	308,770
普通預金	普通預金	—	社会福祉事業等に要する	—	—	219,322,779
			小計			219,631,549
事業未収金	事業未収金	—	社会福祉事業等に要する	—	—	91,316,151
未収金	未収金	—	社会福祉事業等に要する	—	—	6,500,000
未収補助金	未収補助金	—	千葉県脱炭素化促進緊急対策事業補助金	—	—	5,786,000
立替金	立替金	—	社会保険料等立替	—	—	149,700
1年以内費用化長期前払費用	前払費用	—	火災保険料他	—	—	1,019,871
			流動資産合計			324,403,271
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	151,229
	(トータス拠点区分)千葉県市原市石川	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	377,600
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	13,320,000
	(トータス拠点区分)千葉県市原市石川1075番地先	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	41,471
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	706,789
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞	—	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業等に使用している	—	—	1,247,813
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞字南本町二丁目2番0番1	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	—	—	22,607,761
			小計			38,452,663
建物	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞559番地1	2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	644,534,326	372,335,252	272,199,074
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞743番地4	2009年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業等に使用している	192,580,031	163,446,411	29,133,620
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞559番地1	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	391,577,863	154,591,668	236,986,195
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞743番地4	2013年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業等に使用している	188,628,220	113,940,100	74,688,120
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞260番地2	2014年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	7,934,296	3,475,428	4,458,868
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞260番地10	2014年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	10,839,527	4,700,463	6,139,064
	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞260番地2	2014年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	4,446,605	1,858,305	2,588,300
			小計			626,193,241
			基本財産合計			664,645,904
(2) その他の固定資産						
建物	(トータス拠点区分)千葉県市原市鶴舞743番地4	2013年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業等に使用している	2,214,555	2,214,554	1
	(包括支援センター拠点区分)千葉県市原市鶴舞733番地2	2010年度	地域包括支援センターに使用している	21,878,500	13,211,256	8,667,244
			小計			8,667,245
構築物	囲障工事 他30件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	76,792,909	63,166,427	13,626,482
機械及び装置	シャワーハイローストレッチャー 他10件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	4,228,861	4,157,842	71,019
車輛運搬具	キャラバンチェアキャブM2WD 他21件	—	利用者送迎用車輛	29,698,891	28,819,178	879,713
器具及び備品	檜の浴槽 他91件	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	42,096,710	33,172,729	8,923,981
退職給付引当資産	退職給付引当資産	—	社会福祉事業等に要する	—	—	41,579,995
長期前払費用	保証料 他5件	—	借入金保証料等	—	—	353,724
その他の固定資産	リサイクル預託金等	—	送迎車輛リサイクル預託金	251,660	0	251,660
			その他の固定資産合計			74,353,819
			固定資産合計			738,999,723
			資産合計			1,063,402,994
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	21,272,954
その他の未払金	包括給与振替	—		—	—	6,500,000
1年以内返済予定設備資金借入金	千葉興業銀行他	—		—	—	54,342,000
未払費用	3月分給与	—		—	—	24,951,187
預り金	源泉所得税	—		—	—	4,084
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	4,036,577
賞与引当金	賞与引当金	—		—	—	12,146,640
			流動負債合計			123,253,442
2 固定負債						
設備資金借入金	千葉興業銀行他	—		—	—	292,797,000
退職給付引当金	千葉県社会福祉事業共助会	—		—	—	41,579,995
			固定負債合計			334,376,995
			負債合計			457,630,437
			差引純資産			605,772,557

令和 4年度

計 算 書 類

社会福祉事業

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒290-0512

千葉県市原市鶴舞559-1

社会福祉法人 鶴心会
(法人番号:4040005009756)

理事長 三好敏弘

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		トータス拠点区分	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	592,252,231	592,252,231	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	115	115	0
	その他の収入	4,981,764	4,981,764	0
	事業活動収入計 (1)	598,234,110	598,234,110	0
	支出			
	人件費支出	459,576,899	459,576,899	0
	事業費支出	94,225,960	94,225,960	0
	事務費支出	23,329,264	23,329,264	0
利用者負担軽減額	299,300	299,300	0	
支払利息支出	6,010,779	6,010,779	0	
その他の支出	1,700,000	1,700,000	0	
流動資産評価損等による資金減少額	20,000	20,000	0	
事業活動支出計 (2)	585,122,202	585,122,202	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,111,908	13,111,908	0	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	5,786,000	5,786,000	0
	施設整備等収入計 (4)	5,786,000	5,786,000	0
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	54,342,000	54,342,000	0
固定資産取得支出	11,353,700	11,353,700	0	
施設整備等支出計 (5)	65,695,700	65,695,700	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	59,909,700	59,909,700	0	
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,426,584	1,426,584	0
	事業区分間繰入金収入	3,418,026	3,418,026	0
	その他の活動収入計 (7)	4,844,610	4,844,610	0
	支出			
積立資産支出	4,154,750	4,154,750	0	
その他の活動支出計 (8)	4,154,750	4,154,750	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	689,860	689,860	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	46,107,932	46,107,932	0	
前期末支払資金残高 (11)	284,136,261	284,136,261	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	238,028,329	238,028,329	0	

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		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	592,252,231		
	経常経費寄附金収入	1,000,000		
	受取利息配当金収入	115		
	その他の収入	4,981,764		
	事業活動収入計 (1)	598,234,110		
	支出			
	人件費支出	459,576,899		
	事業費支出	94,225,960		
	事務費支出	23,329,264		
利用者負担軽減額	299,300			
支払利息支出	6,010,779			
その他の支出	1,700,000			
流動資産評価損等による資金減少額	20,000			
事業活動支出計 (2)	585,122,202			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,111,908			
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	5,786,000		
	施設整備等収入計 (4)	5,786,000		
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	54,342,000		
固定資産取得支出	11,353,700			
施設整備等支出計 (5)	65,695,700			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	59,909,700			
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	1,426,584		
	事業区分間繰入金収入	3,418,026		
	その他の活動収入計 (7)	4,844,610		
	支出			
積立資産支出	4,154,750			
その他の活動支出計 (8)	4,154,750			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	689,860			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	46,107,932			
前期末支払資金残高 (11)		284,136,261		
当期末支払資金残高 (10)+(11)		238,028,329		

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		トータス拠点区分	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	592,252,231	592,252,231	0
		経常経費寄附金収益	1,000,000	1,000,000	0
		サービス活動収益計 (1)	593,252,231	593,252,231	0
	費用	人件費	461,780,747	461,780,747	0
		事業費	95,062,522	95,062,522	0
		事務費	23,329,264	23,329,264	0
		利用者負担軽減額	299,300	299,300	0
		減価償却費	69,459,989	69,459,989	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	12,781,165	12,781,165	0
		サービス活動費用計 (2)	637,150,657	637,150,657	0
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	43,898,426	43,898,426	0	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	115	115	0
		その他のサービス活動外収益	4,981,764	4,981,764	0
		サービス活動外収益計 (4)	4,981,879	4,981,879	0
	費用	支払利息	6,153,096	6,153,096	0
		その他のサービス活動外費用	1,700,000	1,700,000	0
		サービス活動外費用計 (5)	7,853,096	7,853,096	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,871,217	2,871,217	0	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	46,769,643	46,769,643	0	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,786,000	5,786,000	0
		事業区分間繰入金収益	3,418,026	3,418,026	0
		その他の特別収益	20,000	20,000	0
		特別収益計 (8)	9,224,026	9,224,026	0
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	5,786,000	5,786,000	0
	特別費用計 (9)	5,786,000	5,786,000	0	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,438,026	3,438,026	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	43,331,617	43,331,617	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	359,139,136	359,139,136	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	315,807,519	315,807,519	0
		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)	315,807,519	315,807,519	0

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		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	592,252,231	
		経常経費寄附金収益	1,000,000	
		サービス活動収益計 (1)	593,252,231	
	費用	人件費	461,780,747	
		事業費	95,062,522	
		事務費	23,329,264	
		利用者負担軽減額	299,300	
減価償却費		69,459,989		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	12,781,165		
	サービス活動費用計 (2)	637,150,657		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	43,898,426		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	115	
		その他のサービス活動外収益	4,981,764	
		サービス活動外収益計 (4)	4,981,879	
	費用	支払利息	6,153,096	
		その他のサービス活動外費用	1,700,000	
	サービス活動外費用計 (5)	7,853,096		
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,871,217		
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	46,769,643		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	5,786,000	
		事業区分間繰入金収益	3,418,026	
		その他の特別収益	20,000	
		特別収益計 (8)	9,224,026	
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	5,786,000		
	特別費用計 (9)	5,786,000		
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,438,026		
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	43,331,617		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	359,139,136	
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	315,807,519	
		基本金取崩額 (14)	0	
		その他の積立金取崩額 (15)	0	
		その他の積立金積立額 (16)	0	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	315,807,519		

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	トータス拠点区分	合計	内部取引消去
流動資産	289,127,331	289,127,331	0
現金預金	191,785,008	191,785,008	0
事業未収金	83,927,744	83,927,744	0
未収金	6,500,000	6,500,000	0
未収補助金	5,786,000	5,786,000	0
立替金	149,700	149,700	0
1年以内費用化長期前払費用	978,879	978,879	0
固定資産	727,477,247	727,477,247	0
基本財産	664,645,904	664,645,904	0
土地	38,452,663	38,452,663	0
建物	626,193,241	626,193,241	0
その他の固定資産	62,831,343	62,831,343	0
建物	1	1	0
構築物	13,626,480	13,626,480	0
機械及び装置	71,019	71,019	0
車輛運搬具	518,046	518,046	0
器具及び備品	8,923,978	8,923,978	0
退職給付引当資産	39,154,745	39,154,745	0
長期前払費用	285,414	285,414	0
その他の固定資産	251,660	251,660	0
資産の部合計	1,016,604,578	1,016,604,578	0
流動負債	115,776,003	115,776,003	0
事業未払金	21,128,275	21,128,275	0
1年以内返済予定設備資金借入金	54,342,000	54,342,000	0
未払費用	24,951,187	24,951,187	0
預り金	4,084	4,084	0
職員預り金	4,036,577	4,036,577	0
賞与引当金	11,313,880	11,313,880	0
固定負債	331,951,745	331,951,745	0
設備資金借入金	292,797,000	292,797,000	0
退職給付引当金	39,154,745	39,154,745	0
負債の部合計	447,727,748	447,727,748	0
基本金	81,528,829	81,528,829	0
第1号基本金	21,486,829	21,486,829	0
第3号基本金	60,042,000	60,042,000	0
国庫補助金等特別積立金	171,540,482	171,540,482	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	315,807,519	315,807,519	0
(うち当期活動増減差額)	43,331,617	43,331,617	0
純資産の部合計	568,876,830	568,876,830	0
負債及び純資産の部合計	1,016,604,578	1,016,604,578	0

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	事業区分合計		
流動資産	289,127,331		
現金預金	191,785,008		
事業未収金	83,927,744		
未収金	6,500,000		
未収補助金	5,786,000		
立替金	149,700		
1年以内費用化長期前払費用	978,879		
固定資産	727,477,247		
基本財産	664,645,904		
土地	38,452,663		
建物	626,193,241		
その他の固定資産	62,831,343		
建物	1		
構築物	13,626,480		
機械及び装置	71,019		
車輛運搬具	518,046		
器具及び備品	8,923,978		
退職給付引当資産	39,154,745		
長期前払費用	285,414		
その他の固定資産	251,660		
資産の部合計	1,016,604,578		
流動負債	115,776,003		
事業未払金	21,128,275		
1年以内返済予定設備資金借入金	54,342,000		
未払費用	24,951,187		
預り金	4,084		
職員預り金	4,036,577		
賞与引当金	11,313,880		
固定負債	331,951,745		
設備資金借入金	292,797,000		
退職給付引当金	39,154,745		
負債の部合計	447,727,748		
基本金	81,528,829		
第1号基本金	21,486,829		
第3号基本金	60,042,000		
国庫補助金等特別積立金	171,540,482		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額	315,807,519		
(うち当期活動増減差額)	43,331,617		
純資産の部合計	568,876,830		
負債及び純資産の部合計	1,016,604,578		

トータス拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	699,803,000	592,252,231	107,550,769	
	施設介護料収入	295,380,000	265,867,462	29,512,538	
	介護報酬収入	264,836,000	237,110,282	27,725,718	
	利用者負担金収入(公費)	600,000	520,811	79,189	
	利用者負担金収入(一般)	29,944,000	28,236,369	1,707,631	
	居宅介護料収入	185,278,000	135,721,921	49,556,079	
	(介護報酬収入)	165,466,000	121,708,971	43,757,029	
	介護報酬収入	165,366,000	121,677,601	43,688,399	
	介護予防報酬収入	100,000	31,370	68,630	
	(利用者負担金収入)	19,812,000	14,012,950	5,799,050	
	介護負担金収入(公費)	650,000	350,871	299,129	
	介護負担金収入(一般)	19,152,000	13,660,336	5,491,664	
	介護予防負担金収入(一般)	10,000	1,743	8,257	
	居宅介護支援介護料収入	35,023,000	34,019,298	1,003,702	
	居宅介護支援介護料収入	33,823,000	32,843,140	979,860	
	介護予防支援介護料収入	1,200,000	1,176,158	23,842	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	36,806,000	31,654,625	5,151,375	
	事業費収入	36,556,000	31,566,945	4,989,055	
	事業負担金収入(公費)	250,000	87,680	162,320	
	利用者等利用料収入	140,016,000	117,888,696	22,127,304	
	施設サービス利用料収入	3,225,000	3,124,560	100,440	
	居宅介護サービス利用料収入	2,136,000	1,453,513	682,487	
	食費収入(一般)	43,651,000	41,446,505	2,204,495	
	食費収入(特定)	18,914,000	8,961,680	9,952,320	
	居住費収入(一般)	45,932,000	43,966,650	1,965,350	
	居住費収入(特定)	20,551,000	13,687,796	6,863,204	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	4,062,000	3,705,352	356,648	
	その他の利用料収入	1,545,000	1,542,640	2,360	
	その他の事業収入	7,300,000	7,100,229	199,771	
	補助金事業収入(公費)	7,000,000	6,832,489	167,511	
	受託事業収入(公費)	300,000	267,740	32,260	
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	35,000	115	34,885		
その他の収入	5,830,000	4,981,764	848,236		
受入研修費収入	70,000	0	70,000		
利用者等外給食費収入	1,760,000	1,702,060	57,940		
雑収入	4,000,000	3,279,704	720,296		
雑収入	4,000,000	3,279,704	720,296		
事業活動収入計(1)	706,668,000	598,234,110	108,433,890		
支出	人件費支出	488,600,000	459,576,899	29,023,101	
	役員報酬支出	10,100,000	9,720,000	380,000	
	職員給料支出	263,000,000	245,969,375	17,030,625	
	職員賞与支出	35,000,000	33,816,423	1,183,577	
	非常勤職員給与支出	114,500,000	104,257,478	10,242,522	
	退職給付支出	16,000,000	15,972,546	27,454	
	法定福利費支出	50,000,000	49,841,077	158,923	
	事業費支出	104,329,000	94,225,960	10,103,040	
	給食費支出	33,500,000	28,992,829	4,507,171	
	介護用品費支出	9,819,000	8,402,052	1,416,948	
	保健衛生費支出	1,670,000	1,240,428	429,572	
	医療費支出	10,000	0	10,000	
教養娯楽費支出	550,000	502,853	47,147		
日用品費支出	624,000	548,113	75,887		

トータス拠点区分 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
事業活動による収支	水道光熱費支出	30,935,000	30,923,560	11,440	
	消耗器具備品費支出	5,675,000	3,865,079	1,809,921	
	保険料支出	2,826,000	2,435,100	390,900	
	賃借料支出	10,400,000	10,273,468	126,532	
	車輛費支出	8,320,000	7,042,478	1,277,522	
	事務費支出	38,297,000	23,329,264	14,967,736	
	福利厚生費支出	2,686,000	2,152,374	533,626	
	職員被服費支出	2,100,000	57,156	2,042,844	
	旅費交通費支出	60,000	5,500	54,500	
	研修研究費支出	827,000	599,708	227,292	
	事務消耗品費支出	1,901,000	1,293,980	607,020	
	印刷製本費支出	305,000	265,627	39,373	
	修繕費支出	9,580,000	2,804,900	6,775,100	
	通信運搬費支出	1,440,000	1,415,191	24,809	
	会議費支出	360,000	0	360,000	
	広報費支出	300,000	278,300	21,700	
	業務委託費支出	11,670,000	7,966,362	3,703,638	
	検査委託費支出	0	493,594	493,594	
	その他の委託費支出	11,670,000	7,472,768	4,197,232	
	手数料支出	212,000	162,963	49,037	
	租税公課支出	456,000	395,852	60,148	
	保守料支出	5,640,000	5,625,105	14,895	
	渉外費支出	100,000	97,976	2,024	
	諸会費支出	210,000	202,000	8,000	
	雑支出	450,000	6,270	443,730	
	雑支出	450,000	6,270	443,730	
	利用者負担軽減額	300,000	299,300	700	
	支払利息支出	6,011,000	6,010,779	221	
	その他の支出	1,700,000	1,700,000	0	
	利用者等外給食費支出	1,700,000	1,700,000	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	20,000	20,000	
	徴収不能額	0	20,000	20,000	
事業活動支出計 (2)	639,237,000	585,122,202	54,114,798		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	67,431,000	13,111,908	54,319,092		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	6,000,000	5,786,000	214,000	
	施設整備等補助金収入	6,000,000	5,786,000	214,000	
	施設整備等収入計 (4)	6,000,000	5,786,000	214,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	56,865,000	54,342,000	2,523,000	
	固定資産取得支出	14,420,000	11,353,700	3,066,300	
	建物附属設備取得支出	9,900,000	9,900,000	0	
	車輛運搬具取得支出	500,000	490,120	9,880	
	器具及び備品取得支出	4,000,000	953,700	3,046,300	
その他の固定資産取得支出	20,000	9,880	10,120		
施設整備等支出計 (5)	71,285,000	65,695,700	5,589,300		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	65,285,000	59,909,700	5,375,300		
収入	積立資産取崩収入	0	1,426,584	1,426,584	
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,426,584	1,426,584	
	事業区分間繰入金収入	3,500,000	3,418,026	81,974	
	その他の活動収入計 (7)	3,500,000	4,844,610	1,344,610	
	支出	積立資産支出	4,210,000	4,154,750	55,250
退職給付引当資産支出		4,210,000	4,154,750	55,250	

トータス拠点区分 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
その他の活動による収支	支出				
	その他の活動支出計 (8)	4,210,000	4,154,750	55,250	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	710,000	689,860	1,399,860	
	予備費支出 (10)	1,000,000 0	-	1,000,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		436,000	46,107,932	46,543,932	
前期末支払資金残高 (12)		284,136,261	284,136,261	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		284,572,261	238,028,329	46,543,932	

トータス拠点区分 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)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	592,252,231	603,617,084	11,364,853
	施設介護料収益	265,867,462	276,871,233	11,003,771
	介護報酬収益	237,110,282	247,720,387	10,610,105
	利用者負担金収益(公費)	520,811	518,061	2,750
	利用者負担金収益(一般)	28,236,369	28,632,785	396,416
	居宅介護料収益	135,721,921	137,786,089	2,064,168
	(介護報酬収益)	121,708,971	123,502,361	1,793,390
	介護報酬収益	121,677,601	123,502,361	1,824,760
	介護予防報酬収益	31,370	0	31,370
	(利用者負担金収益)	14,012,950	14,283,728	270,778
	介護負担金収益(公費)	350,871	312,667	38,204
	介護負担金収益(一般)	13,660,336	13,971,061	310,725
	介護予防負担金収益(一般)	1,743	0	1,743
	居宅介護支援介護料収益	34,019,298	33,562,006	457,292
	居宅介護支援介護料収益	32,843,140	32,646,594	196,546
	介護予防支援介護料収益	1,176,158	915,412	260,746
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	31,654,625	31,904,193	249,568
	事業費収益	31,566,945	31,802,335	235,390
	事業負担金収益(公費)	87,680	101,858	14,178
	利用者等利用料収益	117,888,696	122,955,693	5,066,997
	施設サービス利用料収益	3,124,560	3,267,900	143,340
	居宅介護サービス利用料収益	1,453,513	1,568,830	115,317
	食費収益(一般)	41,446,505	40,550,332	896,173
	食費収益(特定)	8,961,680	13,140,729	4,179,049
	居住費収益(一般)	43,966,650	41,715,094	2,251,556
	居住費収益(特定)	13,687,796	17,249,270	3,561,474
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	3,705,352	3,729,641	24,289
	その他の利用料収益	1,542,640	1,733,897	191,257
	その他の事業収益	7,100,229	537,870	6,562,359
	補助金事業収益(公費)	6,832,489	0	6,832,489
受託事業収益(公費)	267,740	537,870	270,130	
経常経費寄附金収益	1,000,000	30,000	970,000	
サービス活動収益計(1)		593,252,231	603,647,084	10,394,853
費用	人件費	461,780,747	471,530,560	9,749,813
	役員報酬	9,720,000	10,010,000	290,000
	職員給料	245,969,375	245,888,118	81,257
	職員賞与	21,978,225	20,895,109	1,083,116
	賞与引当金繰入	11,313,880	11,838,198	524,318
	非常勤職員給与	104,257,478	112,798,536	8,541,058
	退職給付費用	18,700,712	19,145,250	444,538
	法定福利費	49,841,077	50,955,349	1,114,272
	事業費	95,062,522	90,010,803	5,051,719
	給食費	28,992,829	30,464,171	1,471,342
	介護用品費	8,402,052	9,262,783	860,731
	保健衛生費	1,240,428	1,233,028	7,400
	医療費	0	2,580	2,580
	教養娯楽費	502,853	454,987	47,866
	日用品費	548,113	557,167	9,054
	水道光熱費	30,923,560	22,230,006	8,693,554
	消耗器具備品費	3,865,079	3,755,296	109,783
保険料	3,271,662	3,563,042	291,380	
賃借料	10,273,468	11,199,652	926,184	
車輛費	7,042,478	7,288,091	245,613	

トータス拠点区分 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)
サービス活動増減の部	事務費	23,329,264	27,349,302	4,020,038
	福利厚生費	2,152,374	2,347,117	194,743
	職員被服費	57,156	32,615	24,541
	旅費交通費	5,500	5,720	220
	研修研究費	599,708	195,253	404,455
	事務消耗品費	1,293,980	1,672,340	378,360
	印刷製本費	265,627	275,220	9,593
	修繕費	2,804,900	5,879,336	3,074,436
	通信運搬費	1,415,191	1,463,532	48,341
	広報費	278,300	62,700	215,600
	業務委託費	7,966,362	8,977,871	1,011,509
	検査委託費	493,594	528,803	35,209
	その他の委託費	7,472,768	8,449,068	976,300
	手数料	162,963	182,854	19,891
	租税公課	395,852	270,850	125,002
	保守料	5,625,105	5,254,660	370,445
	渉外費	97,976	166,314	68,338
	諸会費	202,000	200,000	2,000
	雑費	6,270	362,920	356,650
	雑費	6,270	362,920	356,650
利用者負担軽減額	299,300	199,260	100,040	
減価償却費	69,459,989	70,359,465	899,476	
国庫補助金等特別積立金取崩額	12,781,165	12,838,224	57,059	
徴収不能引当金繰入	0	819,947	819,947	
サービス活動費用計 (2)	637,150,657	647,431,113	10,280,456	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	43,898,426	43,784,029	114,397	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	115	117	2
	その他のサービス活動外収益	4,981,764	3,376,210	1,605,554
	利用者等外給食収益	1,702,060	1,487,690	214,370
	雑収益	3,279,704	1,888,520	1,391,184
	雑収益	3,279,704	1,888,520	1,391,184
	サービス活動外収益計 (4)	4,981,879	3,376,327	1,605,552
	支払利息	6,153,096	7,031,180	878,084
	その他のサービス活動外費用	1,700,000	1,565,873	134,127
	利用者等外給食費	1,700,000	1,565,873	134,127
	サービス活動外費用計 (5)	7,853,096	8,597,053	743,957
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	2,871,217	5,220,726	2,349,509	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	46,769,643	49,004,755	2,235,112	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	5,786,000	0	5,786,000
	施設整備等補助金収益	5,786,000	0	5,786,000
	固定資産受贈額	0	150,000	150,000
	車輛運搬具受贈額	0	150,000	150,000
	事業区分間繰入金収益	3,418,026	236,964	3,181,062
	その他の特別収益	20,000	0	20,000
	徴収不能引当金戻入益	20,000	0	20,000
	特別収益計 (8)	9,224,026	386,964	8,837,062
	国庫補助金等特別積立金積立額	5,786,000	0	5,786,000
	特別費用計 (9)	5,786,000	0	5,786,000
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,438,026	386,964	3,051,062	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	43,331,617	48,617,791	5,286,174	
前期繰越活動増減差額 (12)	359,139,136	407,756,927	48,617,791	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	315,807,519	359,139,136	43,331,617	

トータス拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部	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)	315,807,519	359,139,136	43,331,617

トータス拠点区分 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	289,127,331	336,245,503	47,118,172	流動負債	115,776,003	117,310,561	1,534,558
現金預金	191,785,008	251,087,715	59,302,707	事業未払金	21,128,275	21,864,397	736,122
事業未収金	83,927,744	83,953,962	26,218	1年以内返済予定設備資金借入金	54,342,000	54,342,000	0
未収金	6,500,000	0	6,500,000	未払費用	24,951,187	24,962,137	10,950
未収補助金	5,786,000	0	5,786,000	預り金	4,084	4,084	0
立替金	149,700	224,947	75,247	職員預り金	4,036,577	4,299,745	263,168
1年以内費用化長期前払費用	978,879	978,879	0	賞与引当金	11,313,880	11,838,198	524,318
固定資産	727,477,247	783,950,415	56,473,168	固定負債	331,951,745	383,681,745	51,730,000
基本財産	664,645,904	717,628,305	52,982,401	設備資金借入金	292,797,000	347,139,000	54,342,000
土地	38,452,663	38,452,663	0	退職給付引当金	39,154,745	36,542,745	2,612,000
建物	626,193,241	679,175,642	52,982,401	負債の部合計	447,727,748	500,992,306	53,264,558
その他の固定資産	62,831,343	66,322,110	3,490,767	純 資 産 の 部			
建物	1	1	0	基本金	81,528,829	81,528,829	0
構築物	13,626,480	17,109,421	3,482,941	第1号基本金	21,486,829	21,486,829	0
機械及び装置	71,019	254,493	183,474	第3号基本金	60,042,000	60,042,000	0
車輛運搬具	518,046	143,769	374,277	国庫補助金等特別積立金	171,540,482	178,535,647	6,995,165
器具及び備品	8,923,978	10,765,608	1,841,630	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	39,154,745	36,542,745	2,612,000	次期繰越活動増減差額	315,807,519	359,139,136	43,331,617
長期前払費用	285,414	1,264,293	978,879	(うち当期活動増減差額)	43,331,617	48,617,791	5,286,174
その他の固定資産	251,660	241,780	9,880	純資産の部合計	568,876,830	619,203,612	50,326,782
資産の部合計	1,016,604,578	1,120,195,918	103,591,340	負債及び純資産の部合計	1,016,604,578	1,120,195,918	103,591,340

計算書類に対する注記（トータス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は移動平均法に基づく原価法により評価する。

満期保有目的有価証券については償却原価法により評価する。満期保有目的以外の有価証券で市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価する。

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・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っている。

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っている。

個々のリース資産の重要性が乏しい場合には賃貸借処理によっている。

リース開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で、従来賃貸借処理を行っていたものについては引き続き賃貸借処理によっている。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金－退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上する。
- ・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徴収不能引当金として計上する。

ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

徴収不能引当金として計上する額は、次の①と②の合計額による。

①毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額。

②上記①以外の債権の総額に、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額。

前項に規定する徴収不能引当金の金額は、これを該当する金銭債権の金額から直接控除し、当該徴収不能引当金の金額を注記する。

- ・賞与引当金－職員賞与の翌期支給見込み額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

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

公益社団法人 千葉県社会福祉共助会の退職金共済制度

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) トータス拠点財務諸表（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホームトータス

ウ 老人短期入所事業トータス

エ トータスデイサービスセンター

オ トータス訪問介護ステーション

カ トータス居宅介護支援事業所

キ デイサービスセンター鶴舞温泉げんき館

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	38,452,663	0	0	38,452,663
建物	679,175,642	9,900,000	62,882,401	626,193,241
合 計	717,628,305	9,900,000	62,882,401	664,645,904

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(旧館)	272,199,074円
建物(げんき館)	29,133,620円
建物(新館)	236,986,195円
建物(げんき館増築)	74,688,120円
土地	9,014,244円
計	622,021,253円

担保に供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)	347,139,000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
基本財産			
建物	1,440,540,868	814,347,627	626,193,241
小 計	1,440,540,868	814,347,627	626,193,241
その他の固定資産			

建物	2,214,555	2,214,554	1
構築物	74,990,159	61,363,679	13,626,480
機械及び装置	4,228,861	4,157,842	71,019
車輛運搬具	29,078,891	28,560,845	518,046
器具及び備品	41,362,445	32,438,467	8,923,978
その他の固定資産	251,660	0	251,660
小計	152,126,571	128,735,387	23,391,184
合計	1,592,667,439	943,083,014	649,584,425

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
事業未収金	88,092,286	4,164,542	83,927,744
未収金	6,500,000	0	6,500,000
未収補助金	5,786,000	0	5,786,000
合計	100,378,286	4,164,542	96,213,744

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

令和 4年度

計 算 書 類

公益事業

自：令和 4年 4月 1日

至：令和 5年 3月31日

〒290-0512

千葉県市原市鶴舞559-1

社会福祉法人 鶴心会
(法人番号:4040005009756)

理事長 三好敏弘

公益事業区分 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		包括支援センター拠点 区分	合計	内部取引消去
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	44,682,230	44,682,230	0
	その他の収入	38,530	38,530	0
	事業活動収入計 (1)	44,720,760	44,720,760	0
	支出			
	人件費支出	36,470,854	36,470,854	0
事業費支出	1,028,267	1,028,267	0	
事務費支出	2,948,047	2,948,047	0	
事業活動支出計 (2)	40,447,168	40,447,168	0	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,273,592	4,273,592	0	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	620,000	620,000	0
	施設整備等支出計 (5)	620,000	620,000	0
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	620,000	620,000	0	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0
	支出			
	積立資産支出	235,250	235,250	0
	事業区分間繰入金支出	3,418,026	3,418,026	0
その他の活動支出計 (8)	3,653,276	3,653,276	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,653,276	3,653,276	0	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	316	316	0	
前期末支払資金残高 (11)	28,589,953	28,589,953	0	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	28,590,269	28,590,269	0	

公益事業区分 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		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	44,682,230		
	その他の収入	38,530		
	事業活動収入計 (1)	44,720,760		
	支出			
人件費支出	36,470,854			
事業費支出	1,028,267			
事務費支出	2,948,047			
事業活動支出計 (2)	40,447,168			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	4,273,592			
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0		
	支出			
	固定資産取得支出	620,000		
施設整備等支出計 (5)	620,000			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	620,000			
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計 (7)	0		
	支出			
	積立資産支出	235,250		
	事業区分間繰入金支出	3,418,026		
その他の活動支出計 (8)	3,653,276			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,653,276			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	316			
前期末支払資金残高 (11)	28,589,953			
当期末支払資金残高 (10)+(11)	28,590,269			

公益事業区分 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		包括支援センター拠点 区分	合計	内部取引消去	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	44,682,230	44,682,230	0
		サービス活動収益計 (1)	44,682,230	44,682,230	0
	費用	人件費	36,925,571	36,925,571	0
		事業費	1,069,259	1,069,259	0
		事務費	2,948,047	2,948,047	0
		減価償却費	1,329,516	1,329,516	0
	サービス活動費用計 (2)	42,272,393	42,272,393	0	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	2,409,837	2,409,837	0	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	38,530	38,530	0
		サービス活動外収益計 (4)	38,530	38,530	0
	費用				
			サービス活動外費用計 (5)	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	38,530	38,530	0	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,448,367	2,448,367	0	
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	3,418,026	3,418,026	0
			特別費用計 (9)	3,418,026	3,418,026
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,418,026	3,418,026	0	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	969,659	969,659	0	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	37,865,386	37,865,386	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,895,727	36,895,727	0
		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)	36,895,727	36,895,727	0

公益事業区分 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		事業区分合計			
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	44,682,230		
	益	サービス活動収益計 (1)	44,682,230		
	費	人件費	36,925,571		
		事業費	1,069,259		
		事務費	2,948,047		
用	減価償却費	1,329,516			
		サービス活動費用計 (2)	42,272,393		
		サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	2,409,837		
サービス活動外増減の部	収	その他のサービス活動外収益	38,530		
	益	サービス活動外収益計 (4)	38,530		
	費				
	用	サービス活動外費用計 (5)	0		
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	38,530		
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,448,367		
特別増減の部	収				
	益	特別収益計 (8)	0		
	費	事業区分間繰入金費用	3,418,026		
		特別費用計 (9)	3,418,026		
用	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,418,026			
		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	969,659		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	37,865,386		
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,895,727		
		基本金取崩額 (14)	0		
		その他の積立金取崩額 (15)	0		
		その他の積立金積立額 (16)	0		
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	36,895,727		

公益事業区分 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	包括支援センター拠点 区分	合計	内部取引消去
流動資産	35,275,940	35,275,940	0
現金預金	27,846,541	27,846,541	0
事業未収金	7,388,407	7,388,407	0
1年以内費用化長期前払費用	40,992	40,992	0
固定資産	11,522,476	11,522,476	0
基本財産	0	0	0
その他の固定資産	11,522,476	11,522,476	0
建物	8,667,244	8,667,244	0
構築物	2	2	0
車輛運搬具	361,667	361,667	0
器具及び備品	3	3	0
退職給付引当資産	2,425,250	2,425,250	0
長期前払費用	68,310	68,310	0
資産の部合計	46,798,416	46,798,416	0
流動負債	7,477,439	7,477,439	0
事業未払金	144,679	144,679	0
その他の未払金	6,500,000	6,500,000	0
賞与引当金	832,760	832,760	0
固定負債	2,425,250	2,425,250	0
退職給付引当金	2,425,250	2,425,250	0
負債の部合計	9,902,689	9,902,689	0
基本金	0	0	0
国庫補助金等特別積立金	0	0	0
その他の積立金	0	0	0
次期繰越活動増減差額	36,895,727	36,895,727	0
(うち当期活動増減差額)	969,659	969,659	0
純資産の部合計	36,895,727	36,895,727	0
負債及び純資産の部合計	46,798,416	46,798,416	0

公益事業区分 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	事業区分合計		
流動資産	35,275,940		
現金預金	27,846,541		
事業未収金	7,388,407		
1年以内費用化長期前払費用	40,992		
固定資産	11,522,476		
基本財産	0		
その他の固定資産	11,522,476		
建物	8,667,244		
構築物	2		
車輛運搬具	361,667		
器具及び備品	3		
退職給付引当資産	2,425,250		
長期前払費用	68,310		
資産の部合計	46,798,416		
流動負債	7,477,439		
事業未払金	144,679		
その他の未払金	6,500,000		
賞与引当金	832,760		
固定負債	2,425,250		
退職給付引当金	2,425,250		
負債の部合計	9,902,689		
基本金	0		
国庫補助金等特別積立金	0		
その他の積立金	0		
次期繰越活動増減差額	36,895,727		
(うち当期活動増減差額)	969,659		
純資産の部合計	36,895,727		
負債及び純資産の部合計	46,798,416		

包括支援センター拠点区分 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
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	46,452,000	44,682,230	1,769,770	
	居宅介護支援介護料収入	2,000,000	1,397,648	602,352	
	介護予防支援介護料収入	2,000,000	1,397,648	602,352	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,020,000	845,082	174,918	
	事業費収入	1,020,000	845,082	174,918	
	その他の事業収入	43,432,000	42,439,500	992,500	
	受託事業収入(公費)	43,432,000	42,439,500	992,500	
	受取利息配当金収入	5,000	0	5,000	
	その他の収入	50,000	38,530	11,470	
	受入研修費収入	50,000	38,530	11,470	
	事業活動収入計(1)	46,507,000	44,720,760	1,786,240	
	支出				
	人件費支出	36,750,000	36,470,854	279,146	
	職員給料支出	17,700,000	17,617,731	82,269	
	職員賞与支出	2,600,000	2,505,293	94,707	
	非常勤職員給与支出	10,800,000	10,788,882	11,118	
	退職給付支出	1,000,000	934,500	65,500	
	法定福利費支出	4,650,000	4,624,448	25,552	
事業費支出	1,350,000	1,028,267	321,733		
水道光熱費支出	500,000	455,979	44,021		
消耗器具備品費支出	50,000	0	50,000		
保険料支出	300,000	149,950	150,050		
車輛費支出	500,000	422,338	77,662		
事務費支出	3,510,000	2,948,047	561,953		
福利厚生費支出	100,000	67,760	32,240		
職員被服費支出	50,000	0	50,000		
旅費交通費支出	10,000	4,357	5,643		
研修研究費支出	120,000	75,430	44,570		
事務消耗品費支出	300,000	214,672	85,328		
修繕費支出	70,000	67,500	2,500		
通信運搬費支出	850,000	835,931	14,069		
会議費支出	20,000	0	20,000		
業務委託費支出	100,000	55,637	44,363		
その他の委託費支出	100,000	55,637	44,363		
手数料支出	20,000	15,895	4,105		
賃借料支出	1,100,000	1,063,660	36,340		
租税公課支出	100,000	1,250	98,750		
保守料支出	550,000	490,748	59,252		
渉外費支出	10,000	0	10,000		
諸会費支出	100,000	50,000	50,000		
雑支出	10,000	5,207	4,793		
雑支出	10,000	5,207	4,793		
事業活動支出計(2)	41,610,000	40,447,168	1,162,832		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,897,000	4,273,592	623,408		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	固定資産取得支出	720,000	620,000	100,000	
	車輛運搬具取得支出	700,000	620,000	80,000	
その他の固定資産取得支出	20,000	0	20,000		
施設整備等支出計(5)	720,000	620,000	100,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	720,000	620,000	100,000		

包括支援センター拠点区分 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
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0	
	積立資産支出	400,000	235,250	164,750	
	退職給付引当資産支出	400,000	235,250	164,750	
	事業区分間繰入金支出	3,500,000	3,418,026	81,974	
	その他の活動支出計 (8)	3,900,000	3,653,276	246,724	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	3,900,000	3,653,276	246,724	
	予備費支出 (10)	200,000	-	200,000	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	77,000	316	76,684	
前期末支払資金残高 (12)		28,589,953	28,589,953	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		28,666,953	28,590,269	76,684	

包括支援センター拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	44,682,230	36,466,359	8,215,871
	居宅介護支援介護料収益	1,397,648	1,406,304	8,656
	介護予防支援介護料収益	1,397,648	1,406,304	8,656
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	845,082	827,934	17,148
	事業費収益	845,082	827,934	17,148
	その他の事業収益	42,439,500	34,232,121	8,207,379
	受託事業収益(公費)	42,439,500	34,232,121	8,207,379
	サービス活動収益計(1)	44,682,230	36,466,359	8,215,871
	費用			
	人件費	36,925,571	29,201,979	7,723,592
	職員給料	17,617,731	16,935,553	682,178
	職員賞与	1,892,000	1,664,000	228,000
	賞与引当金繰入	832,760	613,293	219,467
	非常勤職員給与	10,788,882	5,368,850	5,420,032
	退職給付費用	1,169,750	1,207,202	37,452
	法定福利費	4,624,448	3,413,081	1,211,367
	事業費	1,069,259	954,821	114,438
	水道光熱費	455,979	342,212	113,767
	消耗器具備品費	0	23,384	23,384
	保険料	190,942	243,076	52,134
車両費	422,338	346,149	76,189	
事務費	2,948,047	3,157,843	209,796	
福利厚生費	67,760	93,059	25,299	
旅費交通費	4,357	600	3,757	
研修研究費	75,430	48,875	26,555	
事務消耗品費	214,672	190,508	24,164	
修繕費	67,500	24,640	42,860	
通信運搬費	835,931	850,584	14,653	
業務委託費	55,637	51,042	4,595	
その他の委託費	55,637	51,042	4,595	
手数料	15,895	2,680	13,215	
賃借料	1,063,660	1,236,360	172,700	
租税公課	1,250	128,000	126,750	
保守料	490,748	484,755	5,993	
諸会費	50,000	45,000	5,000	
雑費	5,207	1,740	3,467	
雑費	5,207	1,740	3,467	
減価償却費	1,329,516	1,071,183	258,333	
サービス活動費用計(2)	42,272,393	34,385,826	7,886,567	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	2,409,837	2,080,533	329,304	
収益				
その他のサービス活動外収益	38,530	98,452	59,922	
受入研修費収益	38,530	0	38,530	
雑収益	0	98,452	98,452	
雑収益	0	98,452	98,452	
サービス活動外収益計(4)	38,530	98,452	59,922	
費用				
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)	38,530	98,452	59,922	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,448,367	2,178,985	269,382	
収益				
特別収益計(8)	0	0	0	
事業区分間繰入金費用	3,418,026	236,964	3,181,062	

包括支援センター拠点区分 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)
特別増減の部	費用			
	特別費用計 (9)	3,418,026	236,964	3,181,062
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,418,026	236,964	3,181,062
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		969,659	1,942,021	2,911,680
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	37,865,386	35,923,365	1,942,021
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	36,895,727	37,865,386	969,659
	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)		36,895,727	37,865,386	969,659

包括支援センター拠点区分 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	35,275,940	28,793,721	6,482,219	流動負債	7,477,439	776,069	6,701,370
現金預金	27,846,541	23,334,548	4,511,993	事業未払金	144,679	162,776	18,097
事業未収金	7,388,407	5,418,181	1,970,226	その他の未払金	6,500,000	0	6,500,000
1年以内費用化長期前払費用	40,992	40,992	0	賞与引当金	832,760	613,293	219,467
固定資産	11,522,476	12,037,734	515,258	固定負債	2,425,250	2,190,000	235,250
基本財産	0	0	0	退職給付引当金	2,425,250	2,190,000	235,250
その他の固定資産	11,522,476	12,037,734	515,258	負債の部合計	9,902,689	2,966,069	6,936,620
建物	8,667,244	9,738,427	1,071,183	純 資 産 の 部			
構築物	2	2	0	基本金	0	0	0
車両運搬具	361,667	0	361,667	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
器具及び備品	3	3	0	その他の積立金	0	0	0
退職給付引当資産	2,425,250	2,190,000	235,250	次期繰越活動増減差額	36,895,727	37,865,386	969,659
長期前払費用	68,310	109,302	40,992	(うち当期活動増減差額)	969,659	1,942,021	2,911,680
				純資産の部合計	36,895,727	37,865,386	969,659
資産の部合計	46,798,416	40,831,455	5,966,961	負債及び純資産の部合計	46,798,416	40,831,455	5,966,961

計算書類に対する注記（包括支援センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は移動平均法に基づく原価法により評価する。

満期保有目的有価証券については償却原価法により評価する。満期保有目的以外の有価証券で市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価する。

（2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・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っている。

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っている。

個々のリース資産の重要性が乏しい場合には賃貸借処理によっている。

リース開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引で、従来賃貸借処理を行っていたものについては引き続き賃貸借処理によっている。

（3）引当金の計上基準

- ・退職給与引当金－退職給付引当資産、退職給付引当金共に掛金累計額で計上する。
- ・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徴収不能引当金として計上する。

ただし、重要性が乏しいと認められる場合には、これを計上しないことができる。

徴収不能引当金として計上する額は、次の①と②の合計額による。

①毎会計年度末において徴収することが不可能と判断される債権の金額。

②上記①以外の債権の総額に、過去の徴収不能額の発生割合を乗じた金額。

前項に規定する徴収不能引当金の金額は、これを該当する金銭債権の金額から直接控除し、当該徴収不能引当金の金額を注記する。

- ・賞与引当金－職員賞与の翌期支給見込み額の内、当期の負担に属する金額を計上する。

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

公益社団法人 千葉県社会福祉共助会の退職金共済制度

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

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) 包括支援センター拠点財務諸表（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））

(3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 市原市地域包括支援センター

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

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(旧館)	272,199,074円
建物(げんき館)	29,133,620円
建物(新館)	236,986,195円
建物(げんき館増築)	74,688,120円
土地	9,014,244円
計	622,021,253円

担保に供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)	347,139,000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
その他の固定資産			
建物	21,878,500	13,211,256	8,667,244
構築物	1,802,750	1,802,748	2
車輛運搬具	620,000	258,333	361,667
器具及び備品	734,265	734,262	3
小計	25,035,515	16,006,599	9,028,916
合計	25,035,515	16,006,599	9,028,916

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

事業未収金	7,388,407	0	7,388,407
合 計	7,388,407	0	7,388,407

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