

# 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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	300,000
普通預金	興能信用金庫高松支店他	—	運転資金として	—	—	283,507,931
		—		—	—	
定期預金	のと共栄信用金庫羽咋支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
			小計			293,807,931
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	128,715,518
貯蔵品		—	入所者用消耗品	—	—	2,225,066
立替金		—	職員3月分食事代	—	—	57,800
前払費用		—	建物火災保険等	—	—	339,730
仮払金		—	仮払い処理分	—	—	1,095
			流動資産合計			425,147,140
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム第二宝達苑等に使用している。	—	—	116,925,000
建物	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム宝達苑等に使用している。	1,239,565,093	850,157,141	389,407,952
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	2008年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームはくいの郷等に使用している。	687,124,264	437,118,470	250,005,794
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム第二宝達苑等に使用している。	646,025,000	267,122,626	378,902,374
			小計			1,018,316,120
定期預金	興能信用金庫高松支店	—	基本財産特定預金	—	—	5,000,000
			基本財産合計			1,140,241,120
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	2004年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム宝達苑等に使用している。	3,406,200	3,290,692	115,508
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	2011年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホームはくいの郷等に使用している。	1,054,200	1,003,799	50,401
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム第二宝達苑等に使用している。	11,472,400	3,428,224	8,044,176
			小計			8,210,085
構築物	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	芝張り工事、植込み改修工事等	4,269,737	4,269,729	8
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	フェンス工事	2,677,500	2,677,499	1
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	野外看板	231,000	230,999	1
			小計			10
機械及び装置	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	温水ヒーター	1,350,000	762,300	587,700
車輛運搬具	トヨタヴォクシー他8台	—	利用者送迎用	23,384,005	21,410,259	1,973,746
器具及び備品	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	介護用ベッド・キャビネット等	93,824,916	74,969,000	18,855,916
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	介護用ベッド・キャビネット等	51,549,041	47,498,450	4,050,591
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	介護用ベッド・キャビネット等	46,267,720	45,760,008	507,712
			小計			23,414,219
権利	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	水道施設負担金	843,429	843,429	
ソフトウェア	(宝達苑) 羽咋郡宝達志水町北川尻二部55	—	介護ソフト	2,536,064	1,309,934	1,226,130
	(はくいの郷) 羽咋市島出町上1-3	—	介護ソフト	2,132,804	1,148,766	984,038
	(第二宝達苑) 羽咋郡宝達志水町小川ハ250	—	介護ソフト	3,457,482	1,725,196	1,732,286
			小計			3,942,454
投資有価証券	興能信用金庫他	—		—	—	20,000
			その他の固定資産合計			38,148,214
			固定資産合計			1,178,389,334
			資産合計			1,603,536,474
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分水道光熱費他	—		—	—	38,561,424
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	44,556,000
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	2,424,199
賞与引当金	来期6月分賞与引当金	—		—	—	34,000,000
			流動負債合計			119,541,623
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	482,812,000
			固定負債合計			482,812,000
			負債合計			602,353,623
			差引純資産			1,001,182,851

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	介護保険事業収入	983,630,000	916,130,795	67,499,205	
		老人福祉事業収入				
		その他の事業収入				
		その他の収入				
		借入金利息補助金収入				
		経常経費寄附金収入		250,000	-250,000	
		受取利息配当金収入	3,000	960	2,040	
		その他の収入	1,100,000	4,544,501	-3,444,501	
		流動資産評価益等による資金増加額				
		事業活動収入計(1)	984,733,000	920,926,256	63,806,744	
支	出	人件費支出	637,863,000	574,754,164	63,108,836	
		事業費支出	159,610,000	152,717,924	6,892,076	
		事務費支出	105,995,000	96,246,857	9,748,143	
		その他の支出				
		利用者負担軽減額	160,000	135,764	24,236	
		支払利息支出	9,650,000	9,545,440	104,560	
		その他の支出				
		流動資産評価損等による資金減少額				
	事業活動支出計(2)	913,278,000	833,400,149	79,877,851		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	71,455,000	87,526,107	-16,071,107		
施設整備等による収支	収	施設整備等補助金収入				
		施設整備等寄附金収入				
		設備資金借入金収入				
		固定資産売却収入				
		その他の施設整備等による収入				
		施設整備等収入計(4)				
支	出	設備資金借入金元金償還支出	44,800,000	44,556,000	244,000	
		固定資産取得支出	13,100,000	12,380,214	719,786	
		固定資産除却・廃棄支出				
		ファイナンス・リース債務の返済支出				
		その他の施設整備等による支出				
	施設整備等支出計(5)	57,900,000	56,936,214	963,786		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-57,900,000	-56,936,214	-963,786		
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				
		長期運営資金借入金収入				
		長期貸付金回収収入				
		投資有価証券売却収入				
		積立資産取崩収入				
		事業区分間長期借入金収入				
		拠点区分間長期借入金収入				
		サービス区分間長期借入金収入				
		事業区分間長期貸付金回収収入				
		拠点区分間長期貸付金回収収入				
	サービス区分間長期貸付金回収収入					
	事業区分間繰入金収入					
	拠点区分間繰入金収入		10,000,000	-10,000,000		
	サービス区分間繰入金収入					
	その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)		10,000,000	-10,000,000		
支	出	長期運営資金借入金元金償還支出				
		長期貸付金支出				
		投資有価証券取得支出				
		積立資産支出				
		事業区分間長期貸付金支出				
		拠点区分間長期貸付金支出				
		サービス区分間長期貸付金支出				
		事業区分間長期借入金返済支出				
		拠点区分間長期借入金返済支出				
		サービス区分間長期借入金返済支出				
	事業区分間繰入金支出					
	拠点区分間繰入金支出	10,000,000	10,000,000			
	サービス区分間繰入金支出					
	その他の活動による支出					

## 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
その他の活動支出計(8)	10,000,000	10,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,000,000		-10,000,000	
予備費支出(10)	6,200,000	—	1,000,000	
	-5,200,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,555,000	30,589,893	-28,034,893	
前期末支払資金残高(12)		353,571,624	-353,571,624	
当期末支払資金残高(11)+(12)	2,555,000	384,161,517	-381,606,517	

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	916,130,795	908,390,734	7,740,061	
		老人福祉事業収益				
		その他の事業収益				
	サービス活動増減の部	費 用	その他の収益			
			経常経費寄附金収益	250,000	414,922	-164,922
			その他の収益			
			サービス活動収益計(1)	916,380,795	908,805,656	7,575,139
	サービス活動増減の部	費 用	人件費	574,754,164	619,213,951	-44,459,787
			事業費	152,717,924	144,025,153	8,692,771
			事務費	96,246,857	87,508,110	8,738,747
利用者負担軽減額			135,764	126,766	8,998	
減価償却費			83,150,239	90,537,312	-7,387,073	
国庫補助金等特別積立金取崩額			-19,459,673	-19,459,673		
徴収不能額						
徴収不能引当金繰入 その他の費用						
サービス活動費用計(2)	887,545,275	921,951,619	-34,406,344			
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,835,520	-13,145,963	41,981,483		
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益				
		受取利息配当金収益	960	963	-3	
		投資有価証券評価益				
		投資有価証券売却益				
	その他のサービス活動外収益	4,544,501	1,620,481	2,924,020		
	サービス活動外収益計(4)	4,545,461	1,621,444	2,924,017		
サービス活動外増減の部	費 用	支払利息	9,545,440	10,695,865	-1,150,425	
		投資有価証券評価損 投資有価証券売却損 その他のサービス活動外費用				
サービス活動外費用計(5)		9,545,440	10,695,865	-1,150,425		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-4,999,979	-9,074,421	4,074,442		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		23,835,541	-22,220,384	46,055,925		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益				
		施設整備等寄附金収益				
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益				
		固定資産受贈額				
		固定資産売却益				
		事業区分間繰入金収益				
		拠点区分間繰入金収益	10,000,000	20,000,000	-10,000,000	
		サービス区分間繰入金収益				
	事業区分間固定資産移管収益					
	拠点区分間固定資産移管収益					
サービス区分間固定資産移管収益						
その他の特別収益						
特別収益計(8)		10,000,000	20,000,000	-10,000,000		
特別増減の部	費 用	基本金組入額				
		資産評価損				
		固定資産売却損・処分損	16		16	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除)				
		国庫補助金等特別積立金積立額				
		事業区分間繰入金費用				
拠点区分間繰入金費用	10,000,000	20,000,000	-10,000,000			
サービス区分間繰入金費用						
事業区分間固定資産移管費用						
拠点区分間固定資産移管費用						

## 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)
	サービス区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
	特別費用計(9)	10,000,016	20,000,000	-9,999,984
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-16		-16
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	23,835,525	-22,220,384	46,055,909
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	479,154,683	501,375,067	-22,220,384
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	502,990,208	479,154,683	23,835,525
	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)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	502,990,208	479,154,683	23,835,525

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	425,147,140	393,512,841	31,634,299	流動負債	119,541,623	118,497,217	1,044,406
現金預金	293,807,931	262,373,306	31,434,625	短期運営資金借入金			
現金	300,000	300,000		事業未払金	38,561,424	37,549,388	1,012,036
当座預金				その他の未払金			
普通預金	283,507,931	252,073,306	31,434,625	1年以内返済予定設備資金借入金	44,556,000	44,556,000	
定期預金	10,000,000	10,000,000		1年以内返済予定長期運営資金借入金			
事業未収金	128,715,518	128,252,489	463,029	1年以内返済予定リース債務			
未収金				1年以内支払予定長期未払金			
未収補助金				未払費用			
未収収益				預り金			
貯蔵品	2,225,066	2,275,233	-50,167	職員預り金	2,424,199	2,391,829	32,370
立替金	57,800	59,300	-1,500	前受金			
前払金				前受収益			
前払費用	339,730	552,513	-212,783	仮受金			
1年以内回収予定長期貸付金				賞与引当金	34,000,000	34,000,000	
短期貸付金				その他の流動負債			
仮払金	1,095		1,095	固定負債	482,812,000	527,368,000	-44,556,000
その他の流動資産				設備資金借入金	482,812,000	527,368,000	-44,556,000
徴収不能引当金				長期運営資金借入金			
固定資産	1,178,389,334	1,249,159,375	-70,770,041	リース債務			
基本財産	1,140,241,120	1,215,058,508	-74,817,388	事業区分間長期借入金			
土地	116,925,000	116,925,000		拠点区分間長期借入金			
建物	1,018,316,120	1,093,133,508	-74,817,388	サービス区分間長期借入金			
構築物				退職給付引当金			
定期預金	5,000,000	5,000,000		長期未払金			
投資有価証券				長期預り金			
減価償却累計額 △				その他の固定負債			
その他の固定資産	38,148,214	34,100,867	4,047,347	負債の部合計	602,353,623	645,865,217	-43,511,594
土地				純 資 産 の 部			
建物	8,210,085	8,650,657	-440,572	基本金	100,000,000	100,000,000	
構築物	10	10		第1号基本金	65,000,000	65,000,000	
機械及び装置	587,700	691,650	-103,950	第2号基本金			
車両運搬具	1,973,746	2,583,296	-609,550	第3号基本金	35,000,000	35,000,000	
器具及び備品	23,414,219	16,549,356	6,864,863	国庫補助金等特別積立金	398,192,643	417,652,316	-19,459,673
建設仮勘定				国庫補助金等特別積立金	398,192,643	417,652,316	-19,459,673
減価償却累計額 △				その他の積立金			
有形リース資産				次期繰越活動増減差額	502,990,208	479,154,683	23,835,525
権利		38,176	-38,176	次期繰越活動増減差額	502,990,208	479,154,683	23,835,525
ソフトウェア	3,942,454	5,567,722	-1,625,268	(うち当期活動増減差額)	23,835,525	-22,220,384	46,055,909
無形リース資産							
投資有価証券	20,000	20,000					
退職給付引当資産							
長期預り金積立資産							
資産の部合計	1,603,536,474	1,642,672,216	-39,135,742	純資産の部合計	1,001,182,851	996,806,999	4,375,852
				負債及び純資産の部合計	1,603,536,474	1,642,672,216	-39,135,742

脚注  
 1. 減価償却費の累計額    ¥1,764,726,521  
 2. 徴収不能引当金の額

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		特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合計	内部取引消去	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	380,149,589	280,574,237	255,406,969	916,130,795		916,130,795
	老人福祉事業収入						
	その他の事業収入						
	その他の収入						
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入	70,000		180,000	250,000		250,000
	受取利息配当金収入	709	2	249	960		960
	その他の収入	1,866,312	1,117,576	1,560,613	4,544,501		4,544,501
	流動資産評価益等による資金増加額						
事業活動収入計(1)	382,086,610	281,691,815	257,147,831	920,926,256		920,926,256	
支出							
人件費支出	225,423,233	164,170,294	185,160,637	574,754,164		574,754,164	
事業費支出	69,634,328	45,211,825	37,871,771	152,717,924		152,717,924	
事務費支出	38,153,084	31,036,825	27,056,948	96,246,857		96,246,857	
その他の支出							
利用者負担軽減額	135,764			135,764		135,764	
支払利息支出	230,850	2,219,773	7,094,817	9,545,440		9,545,440	
その他の支出							
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)	333,577,259	242,638,717	257,184,173	833,400,149		833,400,149	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	48,509,351	39,053,098	-36,342	87,526,107		87,526,107	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入						
	施設整備等寄附金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入						
その他の施設整備等による収入							
施設整備等収入計(4)							
支出							
設備資金借入金元金償還支出	4,860,000	19,044,000	20,652,000	44,556,000		44,556,000	
固定資産取得支出	11,381,524	998,690		12,380,214		12,380,214	
固定資産除却・廃棄支出							
ファイナンス・リース債務の返済支出							
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	16,241,524	20,042,690	20,652,000	56,936,214		56,936,214	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,241,524	-20,042,690	-20,652,000	-56,936,214		-56,936,214	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入						
	長期運営資金借入金収入						
	長期貸付金回収収入						
	投資有価証券売却収入						
	積立資産取崩収入						
	事業区分間長期借入金収入						
	拠点区分間長期借入金収入						
	サービス区分間長期借入金収入						
	事業区分間長期貸付金回収収入						
拠点区分間長期貸付金回収収入							
サービス区分間長期貸付金回収収入							
事業区分間繰入金収入							
拠点区分間繰入金収入			10,000,000	10,000,000		10,000,000	
サービス区分間繰入金収入							
その他の活動による収入							
その他の活動収入計(7)			10,000,000	10,000,000		10,000,000	
支出							
長期運営資金借入金元金償還支出							
長期貸付金支出							
投資有価証券取得支出							
積立資産支出							
事業区分間長期貸付金支出							
拠点区分間長期貸付金支出							
サービス区分間長期貸付金支出							
事業区分間長期借入金返済支出							
拠点区分間長期借入金返済支出							
サービス区分間長期借入金返済支出							
事業区分間繰入金支出							
拠点区分間繰入金支出	10,000,000			10,000,000		10,000,000	
サービス区分間繰入金支出							
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	10,000,000			10,000,000		10,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,000,000		10,000,000				
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	22,267,827	19,010,408	-10,683,342	30,589,893		30,589,893	
前期末支払資金残高(11)	165,923,084	126,886,390	60,762,150	353,571,624		353,571,624	
当期末支払資金残高(10)+(11)	188,190,911	145,896,798	50,073,808	384,161,517		384,161,517	

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		特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合計	内部取引消去	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 老人福祉事業収益 その他の事業収益 その他の収益	380,149,589	280,574,237	255,406,969	916,130,795		916,130,795	
	益	経常経費寄附金収益 その他の収益	70,000		180,000	250,000		250,000	
		サービス活動収益計(1)	380,219,589	280,574,237	255,586,969	916,380,795		916,380,795	
	費	人件費 事業費 事務費 利用者負担軽減額 減価償却費 国庫補助金等特別積立金取崩額	225,423,233 69,634,328 38,153,084 135,764 32,737,238 -11,356,903	164,170,294 45,211,825 31,036,825 24,585,070 -4,862,040	185,160,637 37,871,771 27,056,948 25,827,931 -3,240,730	574,754,164 152,717,924 96,246,857 135,764 83,150,239 -19,459,673		574,754,164 152,717,924 96,246,857 135,764 83,150,239 -19,459,673	
	用	徴収不能額 徴収不能引当金繰入 その他の費用							
		サービス活動費用計(2)	354,726,744	260,141,974	272,676,557	887,545,275		887,545,275	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,492,845	20,432,263	-17,089,588	28,835,520		28,835,520	
	サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益 受取利息配当金収益 投資有価証券評価益 投資有価証券売却益 その他のサービス活動外収益	709	2	249	960		960
	益	サービス活動外収益計(4)	1,866,312	1,117,576	1,560,613	4,544,501		4,544,501	
	費	支払利息 投資有価証券評価損 投資有価証券売却損 その他のサービス活動外費用	230,850	2,219,773	7,094,817	9,545,440		9,545,440	
用	サービス活動外費用計(5)	230,850	2,219,773	7,094,817	9,545,440		9,545,440		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,636,171	-1,102,195	-5,533,955	-4,999,979		-4,999,979		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,129,016	19,330,068	-22,623,543	23,835,541		23,835,541		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益 施設整備等寄附金収益 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 固定資産受贈額 固定資産売却益 事業区分間繰入金収益 拠点区分間繰入金収益 サービス区分間繰入金収益 事業区分間固定資産移管収益 拠点区分間固定資産移管収益 サービス区分間固定資産移管収益 その他の特別収益			10,000,000	10,000,000		10,000,000	
	益	特別収益計(8)			10,000,000	10,000,000		10,000,000	
	減	基本金組入額 資産評価損 固定資産売却損・処分損 国庫補助金等特別積立金取崩額(除) 国庫補助金等特別積立金積立額 事業区分間繰入金費用 拠点区分間繰入金費用 サービス区分間繰入金費用 事業区分間固定資産移管費用 拠点区分間固定資産移管費用 サービス区分間固定資産移管費用 その他の特別損失	11	2	3	16		16	
	用	特別費用計(9)	10,000,011	2	3	10,000,016		10,000,016	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	-10,000,011	-2	9,999,997	-16		-16	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,129,005	19,330,066	-12,623,546	23,835,525		23,835,525	
	繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	253,974,615	157,854,259	67,325,809	479,154,683		479,154,683	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	271,103,620	177,184,325	54,702,263	502,990,208		502,990,208	
		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)									
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	271,103,620	177,184,325	54,702,263	502,990,208		502,990,208		



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	特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	205719712	157511443	61915985	425147140		425147140
現金預金	148748812	118706074	26353045	293807931		293807931
事業未収金	55858299	37940335	34916884	128715518		128715518
未収金						
未収補助金						
未収収益						
貯蔵品	921224	833621	470221	2225066		2225066
立替金	32200	7600	18000	57800		57800
前払金						
前払費用	158082	23813	157835	339730		339730
1年以内回収予定長期貸付金						
短期貸付金						
仮払金	1095			1095		1095
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	417186956	255090825	506111553	1178389334		1178389334
基本財産	394407952	250005794	495827374	1140241120		1140241120
土地			116925000	116925000		116925000
建物	389407952	250005794	378902374	1018316120		1018316120
構築物						
定期預金	5000000			5000000		5000000
投資有価証券						
減価償却累計額 △						
その他の固定資産	22779004	5085031	10284179	38148214		38148214
土地						
建物	115508	50401	8044176	8210085		8210085
構築物	8	1	1	10		10
機械及び装置	587700			587700		587700
車輛運搬具	1973742		4	1973746		1973746
器具及び備品	18855916	4050591	507712	23414219		23414219
建設仮勘定						
減価償却累計額 △						
有形リース資産						
権利						
ソフトウェア	1226130	984038	1732286	3942454		3942454
無形リース資産						
投資有価証券	20000			20000		20000
退職給付引当資産						
長期預り金積立資産						
資産の部合計	622906668	412602268	568027538	1603536474		1603536474
流動負債	36388801	40658645	42494177	119541623		119541623
短期運営資金借入金						
事業未払金	16690092	10874826	10996506	38561424		38561424
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	4860000	19044000	20652000	44556000		44556000
1年以内返済予定長期運営資金借入金						
1年以内返済予定リース債務						
1年以内支払予定長期未払金						
未払費用						
預り金						
職員預り金	838709	739819	845671	2424199		2424199
前受金						
前受収益						
仮受金						
賞与引当金	14000000	10000000	10000000	34000000		34000000
その他の流動負債						
固定負債	4860000	92448000	385504000	482812000		482812000
設備資金借入金	4860000	92448000	385504000	482812000		482812000

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	特別養護老人ホーム宝達苑	特別養護老人ホームはくいの郷	特別養護老人ホーム第二宝達苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
長期運営資金借入金						
リース債務						
事業区分間長期借入金						
拠点区分間長期借入金						
サービス区分間長期借入金						
退職給付引当金						
長期未払金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計	41248801	133106645	427998177	602353623		602353623
基本金	100000000			100000000		100000000
第1号基本金	65000000			65000000		65000000
第2号基本金						
第3号基本金	35000000			35000000		35000000
国庫補助金等特別積立金	210554247	102311298	85327098	398192643		398192643
国庫補助金等特別積立金	210554247	102311298	85327098	398192643		398192643
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	271103620	177184325	54702263	502990208		502990208
次期繰越活動増減差額	271103620	177184325	54702263	502990208		502990208
（うち当期活動増減差額）	17129005	19330066	-12623546	23835525		23835525
純資産の部合計	581657867	279495623	140029361	1001182851		1001182851
負債及び純資産の部合計	622906668	412602268	568027538	1603536474		1603536474

## 計算書類に対する注記

### 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

該当なし

#### (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

#### (3) 引当金の計上基準

該当なし

### 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

独立行政法人福祉医療機構－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(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)

※当法人では、社会福祉事業に全ての拠点を含めるため、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) 収益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)

※当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

##### ①宝達苑拠点(社会福祉事業)

特別養護老人ホーム宝達苑

ショートステイ宝達苑

本部

##### ②はくいの郷(社会福祉事業)

特別養護老人ホームはくいの郷

ショートステイはくいの郷

##### ③第二宝達苑(社会福祉事業)

特別養護老人ホーム第二宝達苑

ショートステイ第二宝達苑

デイサービス第二宝達苑

居宅介護支援事業所宝達苑

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	116,925,000	0	0	116,925,000
建物	1,093,133,508	0	74,817,388	1,018,316,120
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計	1,215,058,508	0	74,817,388	1,140,241,120

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  
減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金18,278,917円を取り崩した。

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。

土地（基本財産）	116,925,000円
建物（基本財産）	1,018,316,120円
計	1,135,241,120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）	494,776,000円
計	494,776,000円

※抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構のみ

9. 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）	116,925,000	0	116,925,000
建物（基本財産）	2,572,714,357	1,554,398,237	1,018,316,120
建物	15,932,800	7,722,715	8,210,085
構築物	7,178,237	7,178,227	10
車両運搬具	23,384,005	21,410,259	1,973,746
器具・備品	191,641,677	168,227,458	23,414,219
機械・装置	1,350,000	762,300	587,700
権利	843,429	843,429	0
ソフトウェア	8,126,350	4,183,896	3,942,454
合 計	2,938,095,855	1,764,726,521	1,173,369,334

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	128,715,518	0	128,715,518
合 計	128,715,518	0	128,715,518

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

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			

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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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