

溪泉荘拠点拠点区分 資金収支計算書  
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

| 勘定科目      |            | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B)  | 備考                  |
|-----------|------------|-------------|-------------|------------|---------------------|
| 収入        | 老人福祉事業収入   | 166,163,000 | 166,201,923 | △ 38,923   |                     |
|           | 連営事業収入     | 166,163,000 | 166,201,923 | △ 38,923   |                     |
|           | その他の利用料収入  | 83,490,000  | 83,495,443  | △ 5,443    |                     |
|           | 補助金事業収入    | 79,145,000  | 79,145,280  | △ 280      | 設置費、サービス提供費、物価高騰    |
|           | その他の事業収入   | 3,528,000   | 3,561,200   | △ 33,200   |                     |
|           | 受取利息配当金収入  | 0           | 530         | △ 530      |                     |
|           | 受取利息配当金収入  | 0           | 530         | △ 530      |                     |
|           | 借入金利息補助金収入 | 192,000     | 192,163     | △ 163      | 千葉県、市原市             |
|           | その他の収入     | 945,000     | 945,412     | △ 412      |                     |
|           | 利用者等外給食費収入 | 447,000     | 447,110     | △ 110      | 職員給食                |
|           | 雑収入        | 498,000     | 498,302     | △ 302      |                     |
|           | 雑収入        | 498,000     | 498,302     | △ 302      |                     |
|           | 事業活動収入計(1) | 167,300,000 | 167,340,028 | △ 40,028   |                     |
|           | 事業活動による収支  | 人件費支出       | 73,615,000  | 73,582,363 | 32,637              |
| 職員給料支出    |            | 48,371,000  | 48,370,007  | 993        |                     |
| 職員賞与支出    |            | 12,319,000  | 12,318,275  | 725        |                     |
| 非常勤職員給与支出 |            | 2,178,000   | 2,177,603   | 397        |                     |
| 退職給付支出    |            | 534,000     | 534,000     | 0          | 機構掛金                |
| 法定福利費支出   |            | 10,213,000  | 10,182,478  | 30,522     |                     |
| 事業費支出     |            | 47,550,000  | 47,496,115  | 53,885     |                     |
| 給食費支出     |            | 31,901,000  | 31,869,705  | 31,295     |                     |
| 保健衛生費支出   |            | 963,000     | 962,299     | 701        | 消毒液                 |
| 教養娯楽費支出   |            | 925,000     | 924,695     | 305        |                     |
| 日用品費支出    |            | 165,000     | 164,582     | 418        | ペーパー類               |
| 水道光熱費支出   |            | 9,976,000   | 9,975,335   | 665        | 電気、ガス、水道            |
| 消耗器具備品費支出 |            | 1,150,000   | 1,149,562   | 438        | 抗原検査キット・ワイヤレスマスク    |
| 賃借料支出     |            | 1,204,000   | 1,197,615   | 6,385      | パソコン等               |
| 車両費支出     |            | 826,000     | 812,670     | 13,330     | ガソリン、車両整備           |
| 雑支出       |            | 440,000     | 439,652     | 348        | ダスキン                |
| 事務費支出     |            | 32,486,000  | 32,453,897  | 32,103     |                     |
| 福利厚生費支出   |            | 638,000     | 637,365     | 635        | 検食、検便、職員健康診断、インフル助成 |
| 研修研究費支出   |            | 124,000     | 121,300     | 2,700      | 研修参加費、旅行等引率         |
| 事務消耗品費支出  |            | 157,000     | 156,035     | 965        | 事務用品                |
| 印刷製本費支出   |            | 30,000      | 29,436      | 564        | 封筒、給料袋、金銭残高金種別      |
| 修繕費支出     |            | 2,031,000   | 2,030,902   | 98         |                     |
| 通信運搬費支出   |            | 339,000     | 338,491     | 509        | 電話、切手               |
| 会議費支出     |            | 21,000      | 20,247      | 753        |                     |
| 手数料支出     |            | 123,000     | 122,000     | 1,000      | 千葉銀EBサービス           |
| 保険料支出     |            | 814,000     | 813,810     | 190        | 車、火災、傷害             |
| 賃借料支出     |            | 1,000       | 330         | 670        | 駐車料金                |
| 租税公課支出    |            | 33,000      | 33,000      | 0          | 車税金                 |
| 保守料支出     |            | 1,938,000   | 1,934,136   | 3,864      | 浄化槽、エレベーター、防災、エアコン  |
| 諸会費支出     |            | 153,000     | 152,045     | 955        |                     |
| 業務委託費支出   |            | 25,896,000  | 25,895,490  | 510        |                     |
| 給食委託費支出   |            | 22,440,000  | 22,440,000  | 0          | 西原屋                 |
| その他の委託費支出 |            | 3,456,000   | 3,455,490   | 510        | 労務士、税理士、機械警備、小椋先生   |
| 雑支出       | 188,000    | 169,310     | 18,690      |            |                     |
| 雑支出       | 188,000    | 169,310     | 18,690      |            |                     |

| 勘定科目               |                                 | 予算(A)       | 決算(B)       | 差異(A)-(B) | 備考               |
|--------------------|---------------------------------|-------------|-------------|-----------|------------------|
|                    | 支払利息支出                          | 227,000     | 226,655     | 345       | 機構               |
|                    | その他の支出                          | 420,000     | 419,787     | 213       |                  |
|                    | 利用者等外給食費支出                      | 420,000     | 419,787     | 213       | 職員給食             |
|                    | 事業活動支出計(2)                      | 154,298,000 | 154,178,817 | 119,183   |                  |
|                    | 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 13,002,000  | 13,161,211  | △ 159,211 |                  |
| 施設整備等による収支         | 収入                              |             |             |           |                  |
|                    | 施設整備等補助金収入                      | 1,500,000   | 1,500,000   | 0         |                  |
|                    | 設備資金借入金元金償還補助金収入                | 1,500,000   | 1,500,000   | 0         | 市原市              |
|                    |                                 |             |             |           |                  |
|                    | 施設整備等収入計(4)                     | 1,500,000   | 1,500,000   | 0         |                  |
|                    | 支出                              |             |             |           |                  |
|                    | 設備資金借入金元金償還支出                   | 8,890,000   | 8,890,000   | 0         | 機構               |
|                    | 固定資産取得支出                        | 1,026,000   | 1,025,205   | 795       |                  |
|                    | 器具及び備品取得支出                      | 1,026,000   | 1,025,205   | 795       | 食器洗浄機            |
|                    | ファイナンス・リース債務の返済支出               | 147,000     | 146,080     | 920       | パソコン、カーテン        |
|                    | 施設整備等支出計(5)                     | 10,063,000  | 10,061,285  | 1,715     |                  |
|                    | 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 8,563,000 | △ 8,561,285 | △ 1,715   |                  |
| その他の活動による収支        | 収入                              |             |             |           |                  |
|                    | 事業区分間繰入金収入                      | 1,100,000   | 1,100,000   | 0         | 売電より繰入           |
|                    |                                 |             |             |           |                  |
|                    | その他の活動収入計(7)                    | 1,100,000   | 1,100,000   | 0         |                  |
|                    | 支出                              |             |             |           |                  |
|                    | 積立資産支出                          | 910,000     | 909,500     | 500       |                  |
|                    | 退職給付引当資産支出                      | 910,000     | 909,500     | 500       | 共助会              |
|                    | 拠点区分間繰入金支出                      | 4,629,000   | 4,629,000   | 0         | 法人本部へ積立目的繰入2,800 |
|                    | その他の活動支出計(8)                    | 5,539,000   | 5,538,500   | 500       |                  |
|                    | その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 4,439,000 | △ 4,438,500 | △ 500     |                  |
|                    | 予備費支出(10)                       | 0           | 0           | 0         |                  |
|                    | 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0           | 161,426     | △ 161,426 |                  |
| 前期末支払資金残高(12)      |                                 | 58,991,645  | 58,991,645  | 0         |                  |
| 当期末支払資金残高(11)+(12) |                                 | 58,991,645  | 59,153,071  | △ 161,426 |                  |

市原園拠点区分 資金収支明細書  
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 昭和村

Table with columns for '勘定科目', '法人本部', '特別養護老人ホーム市原園', '市原園短期入所生活介護', '市原園デイサービスセンター', '市原園在宅介護支援センター', '市原園居宅介護支援事業所(公益事業)', '合計', '内部取引消去', and '拠点区分合計'. It details financial activities including income (収入) and expenses (支出) for various services like nursing care, day services, and home care.

昭和村売電事業拠点拠点区分 資金収支計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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            |             |           |           |    |
|                                 | 収益事業収入        | 2,367,000   | 2,423,145 | △ 56,145  |    |
|                                 | 収益事業収入        | 2,367,000   | 2,423,145 | △ 56,145  |    |
|                                 | 売電事業収入        | 2,367,000   | 2,423,145 | △ 56,145  |    |
|                                 | 受取利息配当金収入     |             | 4         | △ 4       |    |
|                                 | 受取利息配当金収入     |             | 4         | △ 4       |    |
|                                 | 事業活動収入計(1)    | 2,367,000   | 2,423,149 | △ 56,149  |    |
|                                 | 支出            |             |           |           |    |
|                                 | 事務費支出         | 208,000     | 205,869   | 2,131     |    |
|                                 | 水道光熱費支出       | 10,000      | 9,449     | 551       |    |
|                                 | 保険料支出         | 11,000      | 10,320    | 680       |    |
|                                 | 租税公課支出        | 121,000     | 120,100   | 900       |    |
|                                 | 業務委託費支出       | 66,000      | 66,000    | 0         |    |
|                                 | その他の委託費支出     | 66,000      | 66,000    | 0         |    |
| 支払利息支出                          | 99,000        | 98,186      | 814       |           |    |
| 事業活動支出計(2)                      | 307,000       | 304,055     | 2,945     |           |    |
| 事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)           | 2,060,000     | 2,119,094   | △ 59,094  |           |    |
| 施設整備等による収支                      | 収入            |             |           |           |    |
|                                 |               |             |           |           |    |
|                                 |               |             |           |           |    |
|                                 | 施設整備等収入計(4)   |             |           |           |    |
|                                 | 設備資金借入金元金償還支出 | 960,000     | 960,000   | 0         |    |
| 支出                              |               |             |           |           |    |
|                                 |               |             |           |           |    |
| 施設整備等支出計(5)                     | 960,000       | 960,000     | 0         |           |    |
| 施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)          | △ 960,000     | △ 960,000   | 0         |           |    |
| その他の活動による収支                     | 収入            |             |           |           |    |
|                                 |               |             |           |           |    |
|                                 |               |             |           |           |    |
|                                 | その他の活動収入計(7)  |             |           |           |    |
|                                 | 事業区分間繰入金支出    | 1,100,000   | 1,100,000 | 0         |    |
| 支出                              |               |             |           |           |    |
|                                 |               |             |           |           |    |
| その他の活動支出計(8)                    | 1,100,000     | 1,100,000   | 0         |           |    |
| その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)         | △ 1,100,000   | △ 1,100,000 | 0         |           |    |
| 予備費支出(10)                       |               | —           |           |           |    |
| 当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10) | 0             | 59,094      | △ 59,094  |           |    |
| 前期末支払資金残高(12)                   | 100,369       | 100,369     | △ 100,369 |           |    |
| 当期末支払資金残高(11)+(12)              | 100,369       | 159,463     | △ 159,463 |           |    |

溪泉荘拠点拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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          | 老人福祉事業収益              | 166,201,923  | 162,777,432  | 3,424,491   |
|             | 運営事業収益                | 166,201,923  | 162,777,432  | 3,424,491   |
|             | その他の利用料収益             | 83,495,443   | 81,667,852   | 1,827,591   |
|             | 補助金事業収益               | 79,145,280   | 78,263,140   | 882,140     |
|             | その他の事業収益              | 3,561,200    | 2,846,440    | 714,760     |
|             | サービス活動収益計(1)          | 166,201,923  | 162,777,432  | 3,424,491   |
| サービス活動増減の費用 | 人件費                   | 74,691,863   | 72,668,787   | 2,023,076   |
|             | 職員給料                  | 48,370,007   | 47,778,308   | 591,699     |
|             | 職員賞与                  | 8,918,275    | 8,024,357    | 893,918     |
|             | 賞与引当金繰入               | 3,600,000    | 3,400,000    | 200,000     |
|             | 非常勤職員給与               | 2,177,603    | 2,317,836    | △ 140,233   |
|             | 退職給付費用                | 1,443,500    | 1,429,250    | 14,250      |
|             | 法定福利費                 | 10,182,478   | 9,719,036    | 463,442     |
|             | 事業費                   | 47,496,115   | 50,628,573   | △ 3,132,458 |
|             | 給食費                   | 31,869,705   | 31,331,705   | 538,000     |
|             | 保健衛生費                 | 962,299      | 899,086      | 63,213      |
|             | 教養娯楽費                 | 924,695      | 1,008,174    | △ 83,479    |
|             | 日用品費                  | 164,582      | 160,426      | 4,156       |
|             | 水道光熱費                 | 9,975,335    | 12,178,334   | △ 2,202,999 |
|             | 消耗器具備品費               | 1,149,562    | 2,233,575    | △ 1,084,013 |
|             | 賃借料                   | 1,197,615    | 1,368,197    | △ 170,582   |
|             | 車輛費                   | 812,670      | 1,045,076    | △ 232,406   |
|             | 雑費                    | 439,652      | 404,000      | 35,652      |
|             | 事務費                   | 32,453,897   | 31,989,412   | 464,485     |
|             | 福利厚生費                 | 637,365      | 637,071      | 294         |
|             | 研修研究費                 | 121,300      | 8,500        | 112,800     |
|             | 事務消耗品費                | 156,035      | 126,097      | 29,938      |
|             | 印刷製本費                 | 29,436       | 9,900        | 19,536      |
|             | 修繕費                   | 2,030,902    | 1,055,783    | 975,119     |
|             | 通信運搬費                 | 338,491      | 417,165      | △ 78,674    |
|             | 会議費                   | 20,247       | 12,960       | 7,287       |
|             | 手数料                   | 122,000      | 124,000      | △ 2,000     |
|             | 保険料                   | 813,810      | 929,600      | △ 115,790   |
|             | 賃借料                   | 330          | 0            | 330         |
|             | 租税公課                  | 33,000       | 33,000       | 0           |
|             | 保守料                   | 1,934,136    | 1,856,877    | 77,259      |
|             | 諸会費                   | 152,045      | 139,045      | 13,000      |
|             | 業務委託費                 | 25,895,490   | 26,566,719   | △ 671,229   |
|             | 給食委託費                 | 22,440,000   | 22,440,000   | 0           |
|             | その他の委託費               | 3,455,490    | 4,126,719    | △ 671,229   |
|             | 雑費                    | 169,310      | 72,695       | 96,615      |
|             | 雑費                    | 169,310      | 72,695       | 96,615      |
|             | 減価償却費                 | 24,846,062   | 24,883,307   | △ 37,245    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額        | △ 14,915,310 | △ 14,915,310 | 0           |
|             | サービス活動費用計(2)          | 164,572,627  | 165,254,769  | △ 682,142   |
|             | サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | 1,629,296    | △ 2,477,337  | 4,106,633   |

| 勘定科目                   |                                    | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)     | 増減(A)-(B)   |
|------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| サービス活動外増減の部            | 借入金利息補助金収益                         | 192,163      | 320,273      | △ 128,110   |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 530          | 552          | △ 22        |
|                        | その他のサービス活動外収益                      | 945,412      | 692,516      | 252,896     |
|                        | 利用者等外給食収益                          | 447,110      | 402,830      | 44,280      |
|                        | 雑収益                                | 498,302      | 289,686      | 208,616     |
|                        | 雑収益                                | 498,302      | 289,686      | 208,616     |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 1,138,105    | 1,013,341    | 124,764     |
|                        | 支払利息                               | 226,655      | 377,758      | △ 151,103   |
|                        | その他のサービス活動外費用                      | 419,787      | 368,664      | 51,123      |
|                        | 利用者等外給食費                           | 419,787      | 368,664      | 51,123      |
| サービス活動外費用計(5)          | 646,442                            | 746,422      | △ 99,980     |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 491,663                            | 266,919      | 224,744      |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 2,120,959                          | △ 2,210,418  | 4,331,377    |             |
| 特別増減の部                 | 施設整備等補助金収益                         | 1,500,000    | 1,500,000    | 0           |
|                        | 設備資金借入金元金償還補助金収益                   | 1,500,000    | 1,500,000    | 0           |
|                        | 事業区分間繰入金収益                         | 1,100,000    | 725,000      | 375,000     |
|                        | 特別収益計(8)                           | 2,600,000    | 2,225,000    | 375,000     |
|                        | 国庫補助金等特別積立金積立額                     | 1,500,000    | 1,500,000    | 0           |
|                        | 拠点区分間繰入金費用                         | 4,629,000    | 323,000      | 4,306,000   |
| 特別費用計(9)               | 6,129,000                          | 1,823,000    | 4,306,000    |             |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △ 3,529,000                        | 402,000      | △ 3,931,000  |             |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | △ 1,408,041                        | △ 1,808,418  | 400,377      |             |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | △ 96,660,341 | △ 94,851,923 | △ 1,808,418 |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | △ 98,068,382 | △ 96,660,341 | △ 1,408,041 |
|                        | 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) | △ 98,068,382 | △ 96,660,341 | △ 1,408,041 |

市原園拠点拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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)   |
|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支    | 介護保険事業収益      | 389,498,001 | 397,791,827 | △ 8,293,826 |
|              | 施設介護料収益       | 188,142,771 | 194,248,144 | △ 6,105,373 |
|              | 介護報酬収益        | 169,063,161 | 175,027,672 | △ 5,964,511 |
|              | 利用者負担金収益(一般)  | 19,079,810  | 19,220,472  | △ 140,862   |
|              | 居宅介護料収益       | 87,193,703  | 92,267,311  | △ 5,073,608 |
|              | (介護報酬収益)      | 77,099,651  | 81,507,156  | △ 4,407,505 |
|              | 介護報酬収益        | 75,903,274  | 79,285,649  | △ 3,382,375 |
|              | 介護予防報酬収益      | 1,196,377   | 2,221,507   | △ 1,025,130 |
|              | (利用者負担金収益)    | 10,094,052  | 10,760,155  | △ 666,103   |
|              | 介護負担金収益(公費)   | 174,907     | 53,082      | 121,825     |
|              | 介護負担金収益(一般)   | 9,813,122   | 10,466,394  | △ 653,272   |
|              | 介護予防負担金収益(一般) | 106,023     | 240,679     | △ 134,656   |
|              | 居宅介護支援介護料収益   | 33,474,165  | 30,994,735  | 2,479,430   |
|              | 居宅介護支援介護料収益   | 30,553,575  | 28,018,488  | 2,535,087   |
|              | 介護予防支援介護料収益   | 2,920,590   | 2,976,247   | △ 55,657    |
|              | 利用者等利用料収益     | 75,568,322  | 78,178,363  | △ 2,610,041 |
|              | 食費収益(公費)      | 5,721,710   | 5,098,570   | 623,140     |
|              | 食費収益(一般)      | 25,634,190  | 27,405,985  | △ 1,771,795 |
|              | 居住費収益(公費)     | 9,113,824   | 9,581,894   | △ 468,070   |
|              | 居住費収益(一般)     | 31,711,098  | 32,680,514  | △ 969,416   |
|              | その他の利用料収益     | 3,387,500   | 3,411,400   | △ 23,900    |
|              | その他の事業収益      | 5,119,040   | 2,103,274   | 3,015,766   |
|              | 補助金事業収益       | 4,513,000   | 1,433,000   | 3,080,000   |
|              | 受託事業収益        | 590,040     | 628,540     | △ 38,500    |
|              | その他の事業収益      | 16,000      | 41,734      | △ 25,734    |
|              | 老人福祉事業収益      | 40,000      | 0           | 40,000      |
|              | 運営事業収益        | 40,000      | 0           | 40,000      |
| 補助金事業収益      | 40,000        | 0           | 40,000      |             |
| 経常経費寄附金収益    | 100,000       | 0           | 100,000     |             |
| サービス活動収益計(1) | 389,638,001   | 397,791,827 | △ 8,153,826 |             |
| 人件費          | 257,888,634   | 257,668,584 | 220,050     |             |
| 役員報酬         | 5,256,000     | 5,168,000   | 88,000      |             |
| 職員給料         | 149,896,826   | 145,442,670 | 4,454,156   |             |
| 職員賞与         | 22,519,092    | 22,182,655  | 336,437     |             |
| 賞与引当金繰入      | 8,200,000     | 7,720,000   | 480,000     |             |
| 非常勤職員給与      | 32,622,077    | 37,511,399  | △ 4,889,322 |             |
| 退職給付費用       | 6,613,210     | 7,544,008   | △ 930,798   |             |
| 法定福利費        | 32,781,429    | 32,099,852  | 681,577     |             |
| 事業費          | 64,565,699    | 71,959,359  | △ 7,393,660 |             |
| 給食費          | 20,333,212    | 21,074,481  | △ 741,269   |             |
| 介護用品費        | 4,633,641     | 4,592,556   | 41,085      |             |
| 保健衛生費        | 575,419       | 644,635     | △ 69,216    |             |
| 教養娯楽費        | 2,132,017     | 2,134,149   | △ 2,132     |             |
| 日用品費         | 336,083       | 403,890     | △ 67,807    |             |
| 水道光熱費        | 23,242,400    | 28,576,199  | △ 5,333,799 |             |
| 消耗器具備品費      | 4,735,887     | 5,874,590   | △ 1,138,703 |             |
| 賃借料          | 5,320,394     | 5,865,274   | △ 544,880   |             |
| 車両費          | 2,889,328     | 2,402,193   | 487,135     |             |
| 雑費           | 367,318       | 391,392     | △ 24,074    |             |
| 事務費          | 36,694,840    | 34,310,097  | 2,384,743   |             |
| 福利厚生費        | 1,690,633     | 1,624,206   | 66,427      |             |
| 職員被服費        | 90,325        | 22,629      | 67,696      |             |
| 旅費交通費        | 1,600         | 0           | 1,600       |             |
| 研修研究費        | 135,000       | 125,336     | 9,664       |             |
| 事務消耗品費       | 531,208       | 401,913     | 129,295     |             |
| 印刷製本費        | 68,684        | 62,700      | 5,984       |             |
| 修繕費          | 4,169,581     | 2,136,727   | 2,032,854   |             |
| 通信運搬費        | 680,104       | 666,435     | 13,669      |             |

| 勘定科目                               |                           | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)    | 増減(A)-(B)   |
|------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支                          | 会議費                       | 95,847      | 65,620      | 30,227      |
|                                    | 手数料                       | 335,307     | 308,479     | 26,828      |
|                                    | 保険料                       | 2,118,260   | 2,354,300   | △ 236,040   |
|                                    | 賃借料                       | 13,320      | 12,120      | 1,200       |
|                                    | 租税公課                      | 65,150      | 59,550      | 5,600       |
|                                    | 保守料                       | 4,763,917   | 4,725,382   | 38,535      |
|                                    | 渉外費                       | 169,500     | 40,000      | 129,500     |
|                                    | 諸会費                       | 347,250     | 321,250     | 26,000      |
|                                    | 業務委託費                     | 21,171,840  | 20,833,689  | 338,151     |
|                                    | 給食委託費                     | 14,586,000  | 14,586,000  | 0           |
|                                    | その他の委託費                   | 6,585,840   | 6,247,689   | 338,151     |
|                                    | 雑費                        | 247,314     | 549,761     | △ 302,447   |
|                                    | 雑費                        | 247,314     | 549,761     | △ 302,447   |
|                                    | 減価償却費                     | 27,200,369  | 26,881,395  | 318,974     |
|                                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額            | △ 8,371,307 | △ 8,371,308 | 1           |
|                                    | サービス活動費用計(2)              | 377,978,235 | 382,448,127 | △ 4,469,892 |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)              | 11,659,766                | 15,343,700  | △ 3,683,934 |             |
| サービス活動外増減の部                        | 借入金利息補助金収益                | 415,461     | 692,436     | △ 276,975   |
|                                    | 受取利息配当金収益                 | 5,172       | 4,899       | 273         |
|                                    | その他のサービス活動外収益             | 2,638,365   | 3,779,443   | △ 1,141,078 |
|                                    | 利用者等外給食収益                 | 1,597,350   | 1,454,220   | 143,130     |
|                                    | 雑収益                       | 1,041,015   | 2,325,223   | △ 1,284,208 |
|                                    | 雑収益                       | 1,041,015   | 2,325,223   | △ 1,284,208 |
|                                    | サービス活動外収益計(4)             | 3,058,998   | 4,476,778   | △ 1,417,780 |
|                                    | 支払利息                      | 502,900     | 838,167     | △ 335,267   |
|                                    | その他のサービス活動外費用             | 1,597,350   | 1,454,220   | 143,130     |
|                                    | 利用者等外給食費                  | 1,597,350   | 1,454,220   | 143,130     |
| サービス活動外費用計(5)                      | 2,100,250                 | 2,292,387   | △ 192,137   |             |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)             | 958,748                   | 2,184,391   | △ 1,225,643 |             |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)                  | 12,618,514                | 17,528,091  | △ 4,909,577 |             |
| 特別増減の部                             | 拠点区分間繰入金収益                | 4,629,000   | 323,000     | 4,306,000   |
|                                    | 特別収益計(8)                  | 4,629,000   | 323,000     | 4,306,000   |
|                                    | 固定資産売却損・処分損               | 0           | 1           | △ 1         |
|                                    | 器具及び備品売却損・処分損             | 0           | 1           | △ 1         |
|                                    | 特別費用計(9)                  | 0           | 1           | △ 1         |
|                                    | 特別増減差額(10)=(8)-(9)        | 4,629,000   | 322,999     | 4,306,001   |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)              | 17,247,514                | 17,851,090  | △ 603,576   |             |
| 繰越活動増減差額の部                         | 前期繰越活動増減差額(12)            | 337,519,862 | 335,738,772 | 1,781,090   |
|                                    | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 354,767,376 | 353,589,862 | 1,177,514   |
|                                    | 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)            | 14,800,000  | 16,070,000  | △ 1,270,000 |
|                                    | 設備等整備積立金積立額               | 14,800,000  | 16,070,000  | △ 1,270,000 |
| 次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 339,967,376               | 337,519,862 | 2,447,514   |             |



昭和村売電事業拠点拠点区分 事業活動計算書  
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6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                                 |           |           |           |
|                        | 収益事業収益                             | 2,423,145 | 1,937,280 | 485,865   |
|                        | 収益事業収益                             | 2,423,145 | 1,937,280 | 485,865   |
|                        | 売電事業収益                             | 2,423,145 | 1,937,280 | 485,865   |
|                        | サービス活動収益計(1)                       | 2,423,145 | 1,937,280 | 485,865   |
|                        | 費用                                 |           |           |           |
|                        | 事務費                                | 205,869   | 337,588   | △ 131,719 |
|                        | 水道光熱費                              | 9,449     | 10,568    | △ 1,119   |
|                        | 保険料                                | 10,320    | 10,320    | 0         |
|                        | 租税公課                               | 120,100   | 250,700   | △ 130,600 |
| 業務委託費                  | 66,000                             | 66,000    | 0         |           |
| その他の委託費                | 66,000                             | 66,000    | 0         |           |
| 減価償却費                  | 828,808                            | 828,808   | 0         |           |
| サービス活動費用計(2)           | 1,034,677                          | 1,166,396 | △ 131,719 |           |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)  | 1,388,468                          | 770,884   | 617,584   |           |
| サービス活動外増減の部            | 収益                                 |           |           |           |
|                        | 受取利息配当金収益                          | 4         | 3         | 1         |
|                        | サービス活動外収益計(4)                      | 4         | 3         | 1         |
|                        | 費用                                 |           |           |           |
|                        | 支払利息                               | 98,186    | 107,012   | △ 8,826   |
|                        | サービス活動外費用計(5)                      | 98,186    | 107,012   | △ 8,826   |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | △ 98,182                           | △ 107,009 | 8,827     |           |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6)      | 1,290,286                          | 663,875   | 626,411   |           |
| 特別増減の部                 | 収益                                 |           |           |           |
|                        | 特別収益計(8)                           |           |           |           |
|                        | 費用                                 |           |           |           |
|                        | 事業区分間繰入金費用                         | 1,100,000 | 725,000   | 375,000   |
| 特別費用計(9)               | 1,100,000                          | 725,000   | 375,000   |           |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9)     | △ 1,100,000                        | △ 725,000 | △ 375,000 |           |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10)  | 190,286                            | △ 61,125  | 251,411   |           |
| 繰越活動増減差額の部             | 前期繰越活動増減差額(12)                     | 158,333   | 219,458   | △ 61,125  |
|                        | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)          | 348,619   | 158,333   | 190,286   |
|                        | 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) | 348,619   | 158,333   | 190,286   |

法人単位貸借対照表  
令和 6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      | 262,835,929   | 256,935,397   | 5,900,532    | 流動負債            | 57,967,295    | 52,305,379    | 5,661,916    |  |
| 現金預金      | 195,692,159   | 190,718,268   | 4,973,891    | 事業未払金           | 10,944,740    | 11,159,923    | △ 215,183    |  |
| 事業未収金     | 66,330,327    | 64,297,126    | 2,033,201    | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 29,570,000    | 29,570,000    | 0            |  |
| 立替金       | 45,460        | 0             | 45,460       | 預り金             | 15,876        | 135,456       | △ 119,580    |  |
| 前払費用      | 767,983       | 1,920,003     | △ 1,152,020  | 職員預り金           | 5,636,679     | 0             | 5,636,679    |  |
|           |               |               |              | 賞与引当金           | 11,800,000    | 11,440,000    | 360,000      |  |
| 固定資産      | 1,301,477,429 | 1,327,739,083 | △ 26,261,654 | 固定負債            | 57,931,195    | 78,197,375    | △ 20,266,180 |  |
| 基本財産      | 937,736,945   | 972,507,945   | △ 34,771,000 | 設備資金借入金         | 8,340,000     | 37,910,000    | △ 29,570,000 |  |
| 土地        | 176,173,243   | 176,173,243   | 0            | リース債務           | 7,206,320     |               | 7,206,320    |  |
| 建物        | 761,563,702   | 796,334,702   | △ 34,771,000 | 退職給付引当金         | 42,384,875    | 40,287,375    | 2,097,500    |  |
| その他の固定資産  | 363,740,484   | 355,231,138   | 8,509,346    | 負債の部合計          | 115,898,490   | 130,502,754   | △ 14,604,264 |  |
| 建物        | 84,824,928    | 96,996,631    | △ 12,171,703 | 純資産の部           |               |               |              |  |
| 構築物       | 4,766,208     | 5,481,207     | △ 714,999    | 基本金             | 509,073,544   | 509,073,544   | 0            |  |
| 車輛運搬具     | 3,932,084     | 5,579,340     | △ 1,647,256  | 第1号基本金          | 509,073,544   | 509,073,544   | 0            |  |
| 器具及び備品    | 6,923,938     | 8,062,444     | △ 1,138,506  | 国庫補助金等特別積立金     | 483,469,570   | 505,256,187   | △ 21,786,617 |  |
| 有形リース資産   | 6,842,660     |               | 6,842,660    | その他の積立金         | 213,624,141   | 198,824,141   | 14,800,000   |  |
| 無形リース資産   | 441,650       |               | 441,650      | 設備等整備積立金        | 135,083,000   | 120,283,000   | 14,800,000   |  |
| 退職給付引当資産  | 42,384,875    | 40,287,375    | 2,097,500    | 借入金償還積立金        | 14,406,000    | 14,406,000    | 0            |  |
| 設備等整備積立資産 | 135,083,000   | 120,283,000   | 14,800,000   | 修繕積立金           | 11,400,000    | 11,400,000    | 0            |  |
| 修繕積立資産    | 11,400,000    | 11,400,000    | 0            | 備品等購入積立金        | 18,235,141    | 18,235,141    | 0            |  |
| 備品等購入積立資産 | 18,235,141    | 18,235,141    | 0            | 人件費積立金          | 34,500,000    | 34,500,000    | 0            |  |
| 借入金償還積立資産 | 14,406,000    | 14,406,000    | 0            | 0               | 242,247,613   | 241,017,854   | 1,229,759    |  |
| 人件費積立資産   | 34,500,000    | 34,500,000    | 0            | 0               | 16,029,759    | 15,981,547    | 48,212       |  |
|           |               |               |              | 0               | (うち当期活動増減差額)  |               |              |  |
| 資産の部合計    | 1,564,313,358 | 1,584,674,480 | △ 20,361,122 | 純資産の部合計         | 1,448,414,868 | 1,454,171,726 | △ 5,756,858  |  |
|           |               |               |              | 負債及び純資産の部合計     | 1,564,313,358 | 1,584,674,480 | △ 20,361,122 |  |

## 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) 有価証券の取扱なし
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並びに器具及び備品・・・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。
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職金支給額を計上している。
    - ・賞与引当金・・・職員に対する賞与に備えるため、支給見込み額の内当年度に帰属する額を計上している。
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
  - (1) 千葉県社会福祉事業共助会 退職共済
  - (2) 独立行政法人福祉医療機構 退職共済
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。  
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) 法人全体の計算書類
    - (会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
    - (会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
  - (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
    - (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
  - (3) 収益事業区分における拠点区分別内訳表
    - (会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式) 拠点区分が1つのため省略する
  - (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
    - ア 溪泉荘拠点 (社会福祉事業)  
「軽費老人ホーム 溪泉荘」
    - イ 市原園拠点 (社会福祉事業)  
「特別養護老人ホーム 市原園」  
「市原園短期入所生活介護」  
「市原園デイサービスセンター」  
「市原園在宅介護支援センター」  
「市原園居宅介護支援事業所」  
「昭和村本部」
    - ウ 昭和村売電拠点 (収益事業)  
「昭和村売電」
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      | 176,173,243 | 0     | 0          | 176,173,243 |
| 建物      | 796,334,702 | 0     | 34,771,000 | 761,563,702 |
| 合計      | 972,507,945 | 0     | 34,771,000 | 937,736,945 |

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  
担保に供している資産は以下のとおりである。
 

|           |              |
|-----------|--------------|
| 土地 (基本財産) | 176,173,243円 |
| 建物 (基本財産) | 761,563,702円 |
| 計         | 937,736,945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)  
28,610,000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       | 1,430,905,453 | 669,341,751 | 761,563,702 |
| 小計       | 1,430,905,453 | 669,341,751 | 761,563,702 |
| その他の固定資産 |               |             |             |
| 建物       | 159,768,369   | 74,943,441  | 84,824,928  |
| 構築物      | 25,617,212    | 20,851,004  | 4,766,208   |
| 車両運搬具    | 34,139,644    | 30,207,560  | 3,932,084   |
| 器具及び備品   | 80,420,731    | 73,496,793  | 6,923,938   |
| 有形リース資産  | 7,507,280     | 664,620     | 6,842,660   |
| 小計       | 307,453,236   | 200,163,418 | 107,289,818 |
| 合計       | 1,738,358,689 | 869,505,169 | 868,853,520 |

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 | 66,330,327 | 0             | 66,330,327 |
| 合計    | 66,330,327 | 0             | 66,330,327 |

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

# 監査報告書

令和 6 年 5 月 28 日

社会福祉法人 昭和村  
理事長 杉田 昭義 様

監事 渡部 紀夫 

監事 高橋 博人 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

## 1 監査の方法

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。

- ・理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を高橋博人監事が調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)並びに財産目録についてを渡部紀夫監事が検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 経理事務、計算関係書類及び財産目録の監査結果

経理事務、計算関係書類及び財産目録については、以下の不備がありました。