



特別養護老人ホーム 和敬園 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）

法人名：社会福祉法人 松楓会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	407,330,000	408,751,280	△ 1,421,280	
施設介護料収入	292,140,000	294,730,298	△ 2,590,298	
介護報酬収入	262,260,000	263,182,844	△ 922,844	
利用者負担金収入（公費）	2,840,000	3,599,419	△ 759,419	
利用者負担金収入（一般）	27,040,000	27,948,035	△ 908,035	
居宅介護料収入	5,710,000	6,358,994	△ 648,994	
（介護報酬収入）	5,120,000	5,642,240	△ 522,240	
介護報酬収入	5,120,000	5,642,240	△ 522,240	
（利用者負担金収入）	590,000	716,754	△ 126,754	
介護負担金収入（公費）	20,000	21,212	△ 1,212	
介護負担金収入（一般）	570,000	695,542	△ 125,542	
居宅介護支援介護料収入	5,000,000	5,117,686	△ 117,686	
居宅介護支援介護料収入	5,000,000	5,117,686	△ 117,686	
利用者等利用料収入	86,910,000	89,525,330	△ 2,615,330	
施設サービス利用料収入	9,090,000	9,069,550	20,450	
居宅介護サービス利用料収入	80,000	70,580	9,420	
食費収入（公費）	790,000	1,031,199	△ 241,199	
食費収入（一般）	28,010,000	28,596,095	△ 586,095	
食費収入（特定）	16,610,000	17,255,640	△ 645,640	
居住費収入（一般）	17,480,000	17,738,841	△ 258,841	
居住費収入（特定）	12,240,000	12,903,228	△ 663,228	
その他の利用料収入	2,610,000	2,860,197	△ 250,197	
その他の事業収入	17,570,000	13,018,972	4,551,028	
補助金事業収入（公費）	17,300,000	12,631,444	4,668,556	
受託事業収入（公費）	270,000	387,528	△ 117,528	
借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	12,400,000	12,200,130	199,870	
受取利息配当金収入	12,000	10,309	1,691	
その他の収入	1,690,000	1,976,025	△ 286,025	
雑収入	1,690,000	1,976,025	△ 286,025	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	421,432,000	422,937,744	△ 1,505,744	
<b>支出</b>				
人件費支出	266,476,000	263,787,161	2,688,839	
職員給料支出	160,280,000	157,985,013	2,294,987	
職員賞与支出	23,130,000	23,128,939	1,061	
非常勤職員給与支出	43,200,000	43,142,894	57,106	
派遣職員費支出	3,750,000	3,746,632	3,368	
退職給付支出	2,916,000	2,862,920	53,080	
法定福利費支出	33,200,000	32,920,763	279,237	
事業費支出	69,174,000	66,410,876	2,763,124	
給食費支出	26,400,000	26,361,984	38,016	
介護用品費支出	5,295,000	5,293,099	1,901	
医薬品費支出	420,000	297,159	122,841	
保健衛生費支出	2,200,000	2,113,052	86,948	
被服費支出	700,000	642,400	57,600	
教養娯楽費支出	980,000	886,372	93,628	
日用品費支出	200,000	177,436	22,564	
水道光熱費支出	30,695,000	28,635,604	2,059,396	
消耗器具備品費支出	960,000	761,595	198,405	
保険料支出	160,000	156,700	3,300	
賃借料支出	794,000	788,513	5,487	
車輛費支出	370,000	296,962	73,038	
事務費支出	73,440,000	71,531,050	1,908,950	
福利厚生費支出	1,160,000	1,139,477	20,523	
職員被服費支出	150,000	115,417	34,583	
旅費交通費支出	30,000	9,880	20,120	
研修研究費支出	160,000	132,750	27,250	
事務消耗品費支出	3,680,000	3,619,378	60,622	
印刷製本費支出	60,000	0	60,000	
修繕費支出	680,000	416,493	263,507	
通信運搬費支出	1,520,000	1,483,978	36,022	
会議費支出	20,000	0	20,000	
広報費支出	50,000	13,000	37,000	
業務委託費支出	41,700,000	41,272,158	427,842	

特別養護老人ホーム 和敬園 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）

法人名：社会福祉法人 松楓会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
手数料支出	6,500,000	6,104,701	395,299	
保険料支出	850,000	609,960	240,040	
賃借料支出	5,290,000	5,272,591	17,409	
土地・建物賃借料支出	850,000	814,853	35,147	
租税公課支出	190,000	164,242	25,758	
保守料支出	8,320,000	8,243,723	76,277	
渉外費支出	110,000	48,483	61,517	
諸会費支出	320,000	319,867	133	
雑支出	1,800,000	1,750,099	49,901	
利用者負担軽減額	0	362,530	△ 362,530	
支払利息支出	0	0	0	
その他の支出	0	0	0	
事業活動支出計(2)	409,090,000	402,091,617	6,998,383	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	12,342,000	20,846,127	△ 8,504,127	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	6,815,000	△ 6,815,000	
施設整備等補助金収入	0	6,815,000	△ 6,815,000	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	6,815,000	△ 6,815,000	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	
固定資産取得支出	12,570,000	12,510,374	59,626	
器具及び備品取得支出	12,200,000	12,148,107	51,893	
その他の固定資産取得支出	370,000	362,267	7,733	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	12,570,000	12,510,374	59,626	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 12,570,000	△ 5,695,374	△ 6,874,626	
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	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	24,710,000	24,889,180	△ 179,180	
退職給付引当資産取崩収入	710,000	889,180	△ 179,180	
施設整備等積立資産取崩収入	24,000,000	24,000,000	0	
拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
その他の活動による収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	24,710,000	24,889,180	△ 179,180	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
積立資産支出	2,100,000	2,091,620	8,380	
退職給付引当資産支出	2,100,000	2,091,620	8,380	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動による支出	0	0	0	
その他の活動支出計(8)	2,100,000	2,091,620	8,380	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	22,610,000	22,797,560	△ 187,560	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	22,382,000	37,948,313	△ 15,566,313	
前期末支払資金残高(12)	51,466,251	51,466,251	0	
当期末支払資金残高(11+12)	73,848,251	89,414,564	△ 15,566,313	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
**特別養護老人ホーム 和敬園 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

1頁

法人名 : 社会福祉法人 松楓会

（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			
<b>収 益</b>			
介護保険事業収益	408,751,280	395,451,339	13,299,941
施設介護料収益	294,730,298	292,374,107	2,356,191
介護報酬収益	263,182,844	261,227,751	1,955,093
利用者負担金収益（公費）	3,599,419	2,722,685	876,734
利用者負担金収益（一般）	27,948,035	28,423,671	△ 475,636
居宅介護料収益	6,358,994	4,309,742	2,049,252
（介護報酬収益）	5,642,240	3,828,343	1,813,897
介護報酬収益	5,642,240	3,828,343	1,813,897
（利用者負担金収益）	716,754	481,399	235,355
介護負担金収益（公費）	21,212	10,885	10,327
介護負担金収益（一般）	695,542	470,514	225,028
居宅介護支援介護料収益	5,117,686	4,549,284	568,402
居宅介護支援介護料収益	5,117,686	4,549,284	568,402
利用者等利用料収益	89,525,330	87,828,038	1,697,292
施設サービス利用料収益	9,069,550	9,288,450	△ 218,900
居宅介護サービス利用料収益	70,580	61,891	8,689
食費収益（公費）	1,031,199	819,793	211,406
食費収益（一般）	28,596,095	26,820,400	1,775,695
食費収益（特定）	17,255,640	17,963,553	△ 707,913
居住費収益（一般）	17,738,841	17,779,417	△ 40,576
居住費収益（特定）	12,903,228	12,465,686	437,542
その他の利用料収益	2,860,197	2,628,848	231,349
その他の事業収益	13,018,972	6,390,168	6,628,804
補助金事業収益（公費）	12,631,444	6,074,616	6,556,828
受託事業収益（公費）	387,528	315,552	71,976
経常経費寄附金収益	12,200,130	350,000	11,850,130
その他の収益	1,735,600	1,518,245	217,355
サービス活動収益計(1)	422,687,010	397,319,584	25,367,426
<b>費 用</b>			
人件費	262,324,601	266,633,228	△ 4,308,627
職員給料	157,985,013	157,896,514	88,499
職員賞与	13,129,939	16,785,331	△ 3,655,392
賞与引当金繰入	7,334,000	9,999,000	△ 2,665,000
非常勤職員給与	43,142,894	39,571,036	3,571,858
派遣職員費	3,746,632	5,103,428	△ 1,356,796
退職給付費用	4,065,360	4,091,280	△ 25,920
法定福利費	32,920,763	33,186,639	△ 265,876
事業費	66,410,876	63,105,068	3,305,808
給食費	26,361,984	25,968,809	393,175
介護用品費	5,293,099	6,422,814	△ 1,129,715
医薬品費	297,159	309,733	△ 12,574
保健衛生費	2,113,052	2,520,362	△ 407,310
被服費	642,400	377,520	264,880
教養娯楽費	886,372	737,555	148,817
日用品費	177,436	296,940	△ 119,504
水道光熱費	28,635,604	24,686,505	3,949,099
消耗器具備品費	761,595	1,101,821	△ 340,226
保険料	156,700	156,700	0
賃借料	788,513	264,000	524,513
車輛費	296,962	262,309	34,653
事務費	72,314,797	74,625,468	△ 2,310,671
福利厚生費	1,139,477	1,217,058	△ 77,581
職員被服費	115,417	93,306	22,111
旅費交通費	9,880	6,800	3,080
研修研究費	132,750	96,750	36,000
事務消耗品費	3,619,378	5,069,446	△ 1,450,068
修繕費	416,493	2,217,735	△ 1,801,242
通信運搬費	1,483,978	1,316,504	167,474
会議費	0	8,696	△ 8,696
広報費	13,000	0	13,000
業務委託費	41,272,158	43,302,498	△ 2,030,340
手数料	6,104,701	3,872,510	2,232,191
保険料	1,393,707	1,396,794	△ 3,087
賃借料	5,272,591	5,036,899	235,692
土地・建物賃借料	814,853	814,854	△ 1

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 和敬園 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

2頁

法人名 : 社会福祉法人 松楓会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	租税公課	164,242	142,411	21,831
	保守料	8,243,723	7,492,022	751,701
	渉外費	48,483	109,789	△ 61,306
	諸会費	319,867	310,200	9,667
	雑費	1,750,099	2,121,196	△ 371,097
	利用者負担軽減額	362,530	0	362,530
	減価償却費	27,348,552	27,782,594	△ 434,042
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 15,260,554	△ 15,173,174	△ 87,380
	徴収不能額	0	0	0
	徴収不能引当金繰入	0	0	0
	サービス活動費用計(2)	413,500,802	416,973,184	△ 3,472,382
	サービス活動増減差額(3=1-2)	9,186,208	△ 19,653,600	28,839,808
サービス活動外増減の部				
収 益				
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	10,309	34,200	△ 23,891
	その他のサービス活動外収益	240,425	253,761	△ 13,336
	雑収益	240,425	253,761	△ 13,336
	サービス活動外収益計(4)	250,734	287,961	△ 37,227
費 用				
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	0	0	0
	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)	250,734	287,961	△ 37,227
	経常増減差額(7=3+6)	9,436,942	△ 19,365,639	28,802,581
特別増減の部				
収 益				
	施設整備等補助金収益	6,815,000	0	6,815,000
	施設整備等補助金収益	6,815,000	0	6,815,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	6,815,000	0	6,815,000
費 用				
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	3	17	△ 14
	器具及び備品売却損・処分損	3	17	△ 14
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	△ 4	4
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,815,000	0	6,815,000
	災害損失	0	0	0
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0
	その他の特別損失	0	5,080	△ 5,080
	特別費用計(9)	6,815,003	5,093	6,809,910
	特別増減差額(10=8-9)	△ 3	△ 5,093	5,090
	当期活動増減差額(11=7+10)	9,436,939	△ 19,370,732	28,807,671
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	152,886,351	172,257,083	△ 19,370,732
	当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	162,323,290	152,886,351	9,436,939
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	24,000,000	0	24,000,000
	施設整備等積立金取崩額	24,000,000	0	24,000,000
	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)	186,323,290	152,886,351	33,436,939

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

**特別養護老人ホーム 和敬園 貸借対照表**  
令和 5年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 松楓会

(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	133,715,289	86,517,372	47,197,917	流動負債	51,050,672	44,266,374	6,784,298
現金預金	61,232,050	29,132,664	32,099,386	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	11,292,699	11,155,694	137,005
事業未収金	62,299,703	53,879,276	8,420,427	その他の未払金	9,995,700	0	9,995,700
未収金	0	0	0	1年以内返済予定 設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	9,323,280	2,216,616	7,106,664	1年以内返済予定 リース債務	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定 長期未払金	0	0	0
貯蔵品	101,863	153,367	△ 51,504	未払費用	21,962,355	22,653,411	△ 691,056
立替金	174,340	168,360	5,980	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	465,918	458,269	7,649
前払費用	584,053	967,089	△ 383,036	前受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
仮払金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	仮受金	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	賞与引当金	7,334,000	9,999,000	△ 2,665,000
				その他の流動負債	0	0	0
固定資産	506,457,013	544,781,227	△ 38,324,214	固定負債	14,651,140	13,553,120	1,098,020
基本財産	372,943,250	392,016,556	△ 19,073,306	設備資金借入金	0	0	0
土地	18,617,725	18,617,725	0	リース債務	0	0	0
建物	354,325,525	373,398,831	△ 19,073,306	退職給付引当金	14,651,140	13,553,120	1,098,020
その他の固定資産	133,513,763	152,764,671	△ 19,250,908	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
構築物	2,007,338	2,478,682	△ 471,344	負債の部合計	65,701,812	57,819,494	7,882,318
機械及び装置	274,996	366,661	△ 91,665	<b>純 資 産 の 部</b>			
車輛運搬具	3	592,681	△ 592,678	基本金	30,354,635	30,354,635	0
器具及び備品	25,801,326	20,495,940	5,305,386	国庫補助金等特別積立金	267,792,565	276,238,119	△ 8,445,554
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	90,000,000	114,000,000	△ 24,000,000
有形リース資産	0	0	0	施設整備等積立金	90,000,000	114,000,000	△ 24,000,000
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	186,323,290	152,886,351	33,436,939
ソフトウェア	758,960	673,534	85,426	(うち当期活動増減差額)	( 9,436,939)	(△ 19,370,732)	( 28,807,671)
無形リース資産	0	0	0	純資産の部合計	574,470,490	573,479,105	991,385
退職給付引当資産	14,651,140	13,553,120	1,098,020	負債及び純資産の部合計	640,172,302	631,298,599	8,873,703
措置施設繰越積立資産	0	0	0				
施設整備等積立資産	90,000,000	114,000,000	△ 24,000,000				
施設整備等積立資産	0	0	0				
差入保証金	20,000	20,000	0				
長期前払費用	0	584,053	△ 584,053				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	640,172,302	631,298,599	8,873,703				