

第一号第一様式(第十七条第四項関係)

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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	465,898,806	464,240,638	1,658,168
	経常経費寄附金収入	410,000	410,000	
	受取利息配当金収入	10,000	9,977	23
	その他の収入	3,494,000	3,560,079	-66,079
	事業活動収入計(1)	469,812,806	468,220,694	1,592,112
	支出			
	人件費支出	275,701,500	274,144,931	1,556,569
	事業費支出	73,511,411	74,318,298	-806,887
	事務費支出	73,983,275	73,925,480	57,795
退職共済事業支出	2,050,000	2,052,100	-2,100	
支払利息支出	8,662,663	8,662,663		
その他の支出	1,400,000	1,575,244	-175,244	
事業活動支出計(2)	435,308,849	434,678,716	630,133	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,503,957	33,541,978	961,979	
施設整備等による収支	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	28,440,000	28,440,000	
	固定資産取得支出	858,290	858,290	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,946,050	1,946,050		
その他の施設整備等による支出	905,520	905,520		
施設整備等支出計(5)	32,149,860	32,149,860		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-32,149,860	-32,149,860		
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)			
	支出			
その他の活動支出計(8)				
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,354,097	1,392,118	961,979	
前期末支払資金残高(12)	229,530,851	317,091,396	-87,560,545	
当期末支払資金残高(11)+(12)	231,884,948	318,483,514	-86,598,566	

第二号第一様式(第二十三条第四項関係)

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	464,240,638	459,302,251	4,938,387	
		経常経費寄附金収益	410,000		410,000	
		サービス活動収益計(1)	464,650,638	459,302,251	5,348,387	
	費用	人件費	275,709,100	272,430,539	3,278,561	
		事業費	74,318,298	68,725,819	5,592,479	
		事務費	73,925,480	67,964,330	5,961,150	
		退職共済掛金	2,052,100	1,590,500	461,600	
		減価償却費	33,664,689	33,483,607	181,082	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,518,401	-4,216,344	-302,057	
		サービス活動費用計(2)	455,151,266	439,978,451	15,172,815	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,499,372	19,323,800	-9,824,428		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	9,977	10,048	-71	
		その他のサービス活動外収益	3,560,079	3,792,755	-232,676	
		サービス活動外収益計(4)	3,570,056	3,802,803	-232,747	
	費用	支払利息	8,662,663	9,113,594	-450,931	
		その他のサービス活動外費用	1,575,244	3,004,075	-1,428,831	
		サービス活動外費用計(5)	10,237,907	12,117,669	-1,879,762	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-6,667,851	-8,314,866	1,647,015	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,831,521	11,008,934	-8,177,413	
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		2,090,454	-2,090,454
			サービス区分間繰入金収益		68,333,111	-68,333,111
特別収益計(8)				70,423,565	-70,423,565	
費用		固定資産売却損・処分損	3		3	
		国庫補助金等特別積立金積立額		2,090,454	-2,090,454	
		サービス区分間繰入金費用		68,333,111	-68,333,111	
	特別費用計(9)	3	70,423,565	-70,423,562		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3		-3		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,831,518	11,008,934	-8,177,416		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-10,628,502	-15,317,436	4,688,934	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-7,796,984	-4,308,502	-3,488,482	
		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)		6,320,000	-6,320,000	
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-7,796,984	-10,628,502	2,831,518	

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	327,850,303	355,461,379	-27,611,076	流動負債	58,115,109	83,739,314	-25,624,205
現金預金	258,642,177	286,798,023	-28,155,846	事業未払金	7,315,447	19,510,270	-12,194,823
事業未収金	65,717,989	63,061,604	2,656,385	1年以内返済予定設備資金借入金	28,440,000	28,440,000	
未収補助金	994,078	4,779,612	-3,785,534	1年以内返済予定リース債務	2,428,800	613,980	1,814,820
貯蔵品	412,217	329,859	82,358	1年以内支払予定長期未払金	905,520	905,520	
前払費用	2,083,842	313,537	1,770,305	未払費用	102,890	14,697,108	-14,594,218
仮払金	178,744	178,744	-178,744	預り金	161,445	185,720	-24,275
固定資産	651,439,210	670,883,942	-19,444,732	職員預り金	1,787,007	3,976,885	-2,189,878
基本財産	576,298,975	603,645,610	-27,346,635	賞与引当金	16,974,000	15,409,831	1,564,169
土地	102,485,012	102,485,012		固定負債	512,476,540	532,221,260	-19,744,720
建物	885,886,950	885,886,950		設備資金借入金	501,442,000	529,882,000	-28,440,000
減価償却累計額	412,072,987	384,726,352	27,346,635	リース債務	9,600,800		9,600,800
その他の固定資産	75,140,235	67,238,332	7,901,903	長期未払金	1,433,740	2,339,260	-905,520
構築物	32,117,655	32,117,655		負債の部合計	570,591,649	615,960,574	-45,368,925
器具及び備品	53,673,822	61,673,252	-7,999,430	純 資 産 の 部			
減価償却累計額	78,271,837	82,541,714	-4,269,877	基本金	215,633,305	215,633,305	
有形リース資産	7,920,000		7,920,000	基本金	215,633,305	215,633,305	
権利	969,550	969,550		国庫補助金等特別積立金	148,561,543	153,079,944	-4,518,401
ソフトウェア	1,341,445	1,903,279	-561,834	国庫補助金等特別積立金	148,561,543	153,079,944	-4,518,401
無形リース資産	4,989,600	716,310	4,273,290	その他の積立金	52,300,000	52,300,000	
その他の積立資産	52,300,000	52,300,000		修繕積立金	52,300,000	52,300,000	
その他の固定資産	100,000	100,000		次期繰越活動増減差額	-7,796,984	-10,628,502	2,831,518
				次期繰越活動増減差額	-7,796,984	-10,628,502	2,831,518
				(うち当期活動増減差額)	2,831,518	11,008,934	-8,177,416
資産の部合計	979,289,513	1,026,345,321	-47,055,808	純資産の部合計	408,697,864	410,384,747	-1,686,883
				負債及び純資産の部合計	979,289,513	1,026,345,321	-47,055,808

脚注

- 減価償却費の累計額 490,923,202円
- 徴収不能引当金の額 0円

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

取得原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物	定額法によっている
建物附属	定率法によっている
構築物	定率法によっている
車両運搬具	定額法によっている
器具及び備品	定率法によっている
ソフトウェア	定額法によっている
リース資産	リース期間を耐用年数としリース定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金については、前1年間の使用人等1人当りの賞与支給額に当期の月数を12で除した額を乗じた額に期末の在職者人数に対して当期に支給した賞与の額のうち、当期の支給対象期間に対応する部分の1人当りの金額に期末の在職者等の数を乗じた額を繰入れている。

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) 民間退職共済制度

常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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)

当法人は、社会福祉事業のみを実施してい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)

当法人において社会福祉事業を実施している拠点は『えびすの郷』のみのため作成していない

(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

- 『えびすの郷』拠点区分
- 『社会福祉法人一陽会』
 - 『介護老人福祉施設えびすの郷(特養)』
 - 『短期入所生活介護えびすの郷(ショート)』
 - 『通所介護えびすの郷(デイサービスセンター)』
 - 『居宅介護支援事業所えびすの郷』
 - 『訪問看護ステーションえびすの郷』(令和元年6月30日より廃止)

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
該当なし				
合計				

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 4,518,401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)	2筆	102,485,012円
建物(基本財産)	1筆	473,813,963円
計		576,298,975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)	
独立行政法人福祉医療機構(建物取得(新築工事))	482,080,000円
播州信用金庫(建物取得(新築工事)等)	47,802,000円
計	529,882,000円

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
無形固定資産 有形固定資産は貸借対照表上、間接法で表示 しているため表示していない	7,878,973	1,833,128	6,045,845
合 計	7,878,973	1,833,128	6,045,845

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	65,717,989	0	65,717,989
未収補助金	994,078	0	994,078
合 計	66,712,067	0	66,712,067

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. 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

財 産 目 録
令和 5 年 3 月31日 現在

別紙 4
(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金	播州信用金庫・三井住友銀行 他		運転資金として			258,642,177
事業未収金			2・3月分介護報酬等			65,717,989
未収補助金	えびすの郷		結核定期健康診断実施補助金			994,078
貯蔵品	備蓄倉庫、各階リネン庫等		排泄用品、備蓄食料等			412,217
前払費用			2023年度分			2,083,842
流動資産合計						327,850,303
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	兵庫県三木市大塚字出張201-11 他計2筆		第一種社会福祉事業等に使用している。	102,485,012		102,485,012
建物	兵庫県三木市大塚字出張206番地の6	2012年度	第一種社会福祉事業等に使用している。	885,886,950	412,072,987	473,813,963
基本財産合計						576,298,975
(2) その他の固定資産						
構築物	兵庫県三木市大塚206番6 えびすの郷		第1種社会福祉事業等に使用している	32,117,655	30,328,016	1,789,639
器具及び備品	えびすの郷 介護浴槽等		特養、短期、通所で使用している	53,673,822	45,809,071	7,864,751
有形リース資産	ハイエース2台	2022年	デイサービス送迎車	7,920,000	880,000	7,040,000
権利	三木市上下水道分担金等		えびすの郷の事業運営のため	969,550		969,550
ソフトウェア	応研『福祉大臣』等		えびすの郷の事業運営に使用している	1,365,423	1,278,728	86,695
無形リース資産	東経システム介護ソフト『福祉見聞録』	2022年	各事業の運営に利用している	5,544,000	554,400	4,989,600
その他の積立資産	修繕積立		将来における修繕を行う目的で積み立てている定期預金	52,300,000		52,300,000
その他の固定資産	播州信用金庫 出資金			100,000		100,000
その他の固定資産合計						75,140,235
固定資産合計						651,439,210
資産合計						979,289,513
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水光熱費等					7,315,447
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					28,440,000
1年以内返済予定リース債務	三井住友銀リース他					2,428,800
1年以内支払予定長期未払金	総合メディカル(株)					905,520
未払費用	3月分					102,890
預り金	社労士所得税他					161,445
職員預り金	3月分源泉所得税等					1,787,007
賞与引当金	職員賞与分					16,974,000
流動負債合計						58,115,109
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構・播州信用金庫					501,442,000
リース債務	(株)東経システム・(株)トヨタレンタリース神戸					9,600,800
長期未払金	総合メディカル(株)					1,433,740
固定負債合計						512,476,540
負債合計						570,591,649
差引純資産						408,697,864