

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	5,441,872,253	6,179,360,148	△737,487,895	流 動 負 債	1,039,789,887	1,446,239,934	△406,450,047
現 金 預 金	3,824,154,731	4,376,024,959	△551,870,228	事 業 未 払 金	429,194,173	806,943,644	△377,749,471
事 業 未 収 金	1,437,804,543	1,433,727,362	4,077,181	そ の 他 の	10,010	8,910	1,100
未 収 金	15,668,422	19,831,596	△4,163,174	未 払 返 済 予 定	221,160,000	221,160,000	0
未 収 補 助 金	61,311,574	250,661,294	△189,349,720	設 備 資 金 借 入 金	4,389,360	4,350,504	38,856
医 薬 品	44,490,045	38,892,751	5,597,294	1 年 以 内 返 済 予 定	0	986,700	△986,700
診 療 費 等 材 料	37,255,500	37,237,716	17,784	未 払 ス 費 用	1,330,134	5,098,945	△3,768,811
給 食 用 材	2,194,937	2,002,540	192,397	預 り 金	30,820,417	36,646,951	△5,826,534
消 耗 品	7,578,754	8,553,441	△974,687	職 員 預 り 金	2,020,000	10,083,060	△8,063,060
燃 料	4,081,550	3,846,850	234,700	前 受 金	0	902	△902
商 品 ・ 製 品	0	1,859,406	△1,859,406	前 受 収 益	4,010,939	2,889,842	1,121,097
立 替 金	595,090	696,560	△101,470	仮 受 金	346,373,854	354,181,676	△7,807,822
前 払 金	176,742	99,000	77,742	賞 与 引 当 金	481,000	3,888,800	△3,407,800
前 払 費 用	5,678,333	4,997,554	680,779	未 払 法 人 税 等	2,799,981,980	3,080,607,793	△280,625,813
仮 払 金	882,032	899,119	△17,087	固 定 負 債	526,130,000	747,290,000	△221,160,000
そ の 他 の 資 産	0	30,000	△30,000	設 借 リ 入 ス 債	6,259,080	2,520,720	3,738,360
固 定 資 産	12,138,347,353	12,217,401,119	△79,053,766	退 職 給 付 金	2,266,467,900	2,329,972,073	△63,504,173
基 本 財 産	8,014,797,490	7,490,850,096	523,947,394	引 当 金	1,125,000	825,000	300,000
土 地	2,781,241,048	2,408,638,391	372,602,657	負 債 の 部 合 計	3,839,771,867	4,526,847,727	△687,075,860
建 物	5,233,556,442	5,082,211,705	151,344,737	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 資 産	4,123,549,863	4,726,551,023	△603,001,160	基 本 金	477,877,358	477,877,358	0
土 地	216,710,510	411,761,976	△195,051,466	国 庫 補 助 金 等	1,000,437,415	1,063,745,280	△63,307,865
建 物	372,418,812	734,303,623	△361,884,811	特 別 積 立 金	1,665,977,693	1,801,977,693	△136,000,000
構 築 物	103,393,087	117,230,791	△13,837,704	そ の 他 の 金	66,490,693	66,490,693	0
車 輦 運 搬 具	3,547,109	3,844,872	△297,763	積 立 整 備 金	1,420,000,000	1,500,000,000	△80,000,000
器 具 及 び 備 品	1,267,315,723	1,254,157,017	13,158,706	運 営 基 金	0	56,000,000	△56,000,000
建 設 仮 勘 定	7,590,000	5,280,000	2,310,000	人 件 費 積 立 金	179,487,000	179,487,000	0
有 形 リ ー ス 資 産	8,127,720	318,000	7,809,720	保 育 所 設 設 備 整 備	10,596,155,273	10,526,313,209	69,842,064
権 利	5,442,553	5,442,553	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	10,596,155,273	10,526,313,209	69,842,064
ソ フ ト ウ ェ ア	48,010,359	63,352,144	△15,341,785	増 減 差 額	△66,157,936	△350,607,011	284,449,075
無 形 リ ー ス 資 産	2,520,720	6,553,224	△4,032,504	増 減 差 額			
投 資 有 価 証 券	401,245,579	304,616,960	96,628,619				
長 期 貸 付 金	3,200,000	563,800	2,636,200				
退 職 給 付 引 当 資 産	11,650,500	7,945,500	3,705,000				
施 設 整 備 積 立 資 産	66,490,693	66,490,693	0				
運 営 基 金 積 立 資 産	1,420,000,000	1,500,000,000	△80,000,000				
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	0	56,000,000	△56,000,000				
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	179,487,000	179,487,000	0				
差 入 保 証 金	0	2,000,000	△2,000,000				
長 期 前 払 費 用	6,348,068	7,158,440	△810,372				
そ の 他 の 資 産	51,430	44,430	7,000				
資 産 の 部 合 計	17,580,219,606	18,396,761,267	△816,541,661	純 資 産 の 部 合 計	13,740,447,739	13,869,913,540	△129,465,801
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	17,580,219,606	18,396,761,267	△816,541,661

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	収益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	5,197,944,502	241,379,502	15,797,550	5,455,121,554	△13,249,301	5,441,872,253
現金預金	3,662,955,979	145,478,202	15,720,550	3,824,154,731	0	3,824,154,731
事業未収金	1,347,754,792	92,258,595	77,000	1,440,090,387	△2,285,844	1,437,804,543
未収金	15,668,422	0	0	15,668,422	0	15,668,422
未収補助金	58,274,574	3,037,000	0	61,311,574	0	61,311,574
医薬品	44,239,370	250,675	0	44,490,045	0	44,490,045
診療・療養費等材料	37,255,500	0	0	37,255,500	0	37,255,500
給食用材料	2,194,937	0	0	2,194,937	0	2,194,937
消耗品	7,578,754	0	0	7,578,754	0	7,578,754
燃料	4,081,550	0	0	4,081,550	0	4,081,550
立替金	8,490,077	68,470	0	8,558,547	△7,963,457	595,090
前払金	176,742	0	0	176,742	0	176,742
前払費用	5,391,773	286,560	0	5,678,333	0	5,678,333
事業区分間短期貸付金	3,000,000	0	0	3,000,000	△3,000,000	0
仮払金	882,032	0	0	882,032	0	882,032
固定資産	11,821,243,818	320,167,883	66,935,652	12,208,347,353	△70,000,000	12,138,347,353
基本財産	8,014,797,490	0	0	8,014,797,490	0	8,014,797,490
土地	2,781,241,048	0	0	2,781,241,048	0	2,781,241,048
建物	5,233,556,442	0	0	5,233,556,442	0	5,233,556,442
その他の固定資産	3,806,446,328	320,167,883	66,935,652	4,193,549,863	△70,000,000	4,123,549,863
土地	216,710,510	0	0	216,710,510	0	216,710,510
建物	0	306,474,728	65,944,084	372,418,812	0	372,418,812
構築物	101,027,152	1,374,367	991,568	103,393,087	0	103,393,087
車輛運搬具	3,190,085	357,024	0	3,547,109	0	3,547,109
器具及び備品	1,262,817,549	4,498,174	0	1,267,315,723	0	1,267,315,723
建設仮勘定	7,590,000	0	0	7,590,000	0	7,590,000
有形リース資産	3,348,000	4,779,720	0	8,127,720	0	8,127,720
権利	5,369,753	72,800	0	5,442,553	0	5,442,553
ソフトウェア	48,010,359	0	0	48,010,359	0	48,010,359
無形リース資産	2,520,720	0	0	2,520,720	0	2,520,720
投資有価証券	401,245,579	0	0	401,245,579	0	401,245,579
長期貸付金	3,200,000	0	0	3,200,000	0	3,200,000
事業区分間長期貸付金	70,000,000	0	0	70,000,000	△70,000,000	0
退職給付引当資産	9,340,200	2,310,300	0	11,650,500	0	11,650,500
施設整備積立資産	66,490,693	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金積立資産	1,420,000,000	0	0	1,420,000,000	0	1,420,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	179,487,000	0	0	179,487,000	0	179,487,000
長期前払費用	6,091,728	256,340	0	6,348,068	0	6,348,068
その他の固定資産	7,000	44,430	0	51,430	0	51,430
資産の部合計	17,019,188,320	561,547,385	82,733,202	17,663,468,907	△83,249,301	17,580,219,606
流動負債	965,446,051	81,961,937	5,631,200	1,053,039,188	△13,249,301	1,039,789,887
事業区分間短期借入金	0	3,000,000	0	3,000,000	△3,000,000	0
事業未払金	403,971,458	31,820,816	3,651,200	439,443,474	△10,249,301	429,194,173
その他の未払金	10,010	0	0	10,010	0	10,010
1年以内返済予定設備資金借入金	197,880,000	23,280,000	0	221,160,000	0	221,160,000
1年以内返済予定リース債務	3,264,720	1,124,640	0	4,389,360	0	4,389,360
預り金	1,327,439	2,695	0	1,330,134	0	1,330,134
職員預り金	30,418,685	401,732	0	30,820,417	0	30,820,417
前受金	40,000	0	1,980,000	2,020,000	0	2,020,000
仮受金	4,010,939	0	0	4,010,939	0	4,010,939
賞与引当金	324,041,800	22,332,054	0	346,373,854	0	346,373,854
未払法人税等	481,000	0	0	481,000	0	481,000
固定負債	2,624,566,481	175,415,499	70,000,000	2,869,981,980	△70,000,000	2,799,981,980
設備資金借入金	391,470,000	134,660,000	0	526,130,000	0	526,130,000
事業区分間長期借入金	0	0	70,000,000	70,000,000	△70,000,000	0
リース債務	2,604,000	3,655,080	0	6,259,080	0	6,259,080
退職給付引当金	2,229,367,481	37,100,419	0	2,266,467,900	0	2,266,467,900
役員退職慰労引当金	1,125,000	0	0	1,125,000	0	1,125,000
負債の部合計	3,590,012,532	257,377,436	75,631,200	3,923,021,168	△83,249,301	3,839,771,867
基本金	477,877,358	0	0	477,877,358	0	477,877,358
国庫補助金等特別積立金	990,518,439	9,918,976	0	1,000,437,415	0	1,000,437,415
その他の積立金	1,665,977,693	0	0	1,665,977,693	0	1,665,977,693
施設整備積立金	66,490,693	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金	1,420,000,000	0	0	1,420,000,000	0	1,420,000,000
保育所施設設備整備積立金	179,487,000	0	0	179,487,000	0	179,487,000
次期繰越活動増減差額	10,294,802,298	294,250,973	7,102,002	10,596,155,273	0	10,596,155,273
次期繰越活動増減差額	10,294,802,298	294,250,973	7,102,002	10,596,155,273	0	10,596,155,273
（うち当期活動増減差額）	△109,948,834	44,746,232	△955,334	△66,157,936	0	△66,157,936
純資産の部合計	13,429,175,788	304,169,949	7,102,002	13,740,447,739	0	13,740,447,739
負債及び純資産の部合計	17,019,188,320	561,547,385	82,733,202	17,663,468,907	△83,249,301	17,580,219,606

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	本部会計(福)	信楽園病院(福)	特別養護老人ホーム松風園(福)	特別養護老人ホーム有明園(福)	老人デイ鏡淵(福)	隣保館認定こども園(福)	新潟認定こども園(福)	東小針認定こども園(福)	有明児童センター(福)	有明福祉会館(福・身体障害者)	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	156,536,072	3,917,385,463	374,410,478	500,321,565	0	86,086,158	64,634,931	92,179,217	6,568,230	0	5,198,122,114	△177,612	5,197,944,502
現金預金	151,549,254	2,614,361,624	282,642,230	395,282,341	0	77,455,300	55,616,570	81,785,260	4,263,400	0	3,662,955,979	0	3,662,955,979
事業未収金	1,672,000	1,134,316,385	83,533,737	104,006,966	0	6,897,104	7,873,593	9,129,677	325,330	0	1,347,754,792	0	1,347,754,792
未収金	0	15,668,422	0	0	0	0	0	0	0	0	15,668,422	0	15,668,422
未収補助金	0	52,340,146	0	0	0	1,674,938	1,045,450	1,234,540	1,979,500	0	58,274,574	0	58,274,574
医薬品	0	44,239,370	0	0	0	0	0	0	0	0	44,239,370	0	44,239,370
診療・療養費等材料	0	37,255,500	0	0	0	0	0	0	0	0	37,255,500	0	37,255,500
給食用材料	0	2,194,937	0	0	0	0	0	0	0	0	2,194,937	0	2,194,937
消耗品	0	7,578,754	0	0	0	0	0	0	0	0	7,578,754	0	7,578,754
燃料	0	4,081,550	0	0	0	0	0	0	0	0	4,081,550	0	4,081,550
立替金	293,038	0	7,874,651	500,000	0	0	0	0	0	0	8,667,689	△177,612	8,490,077
前払金	0	176,742	0	0	0	0	0	0	0	0	176,742	0	176,742
前払費用	21,780	4,290,001	359,860	532,258	0	58,816	99,318	29,740	0	0	5,391,773	0	5,391,773
事業区分間短期貸付金	3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
仮払金	0	882,032	0	0	0	0	0	0	0	0	882,032	0	882,032
固定資産	1,646,824,260	6,694,953,648	597,459,417	1,248,313,170	0	386,036,396	768,779,057	267,345,138	211,532,732	0	11,821,243,818	0	11,821,243,818
基本財産	0	4,915,768,337	554,840,429	1,137,511,265	0	339,953,433	730,363,879	126,821,044	209,539,103	0	8,014,797,490	0	8,014,797,490
土地	0	1,646,163,554	349,820,000	50,573,030	0	115,362,299	359,222,914	97,647,200	162,452,051	0	2,781,241,048	0	2,781,241,048
建物	0	3,269,604,783	205,020,429	1,086,938,235	0	224,591,134	371,140,965	29,173,844	47,087,052	0	5,233,556,442	0	5,233,556,442
その他の固定資産	1,646,824,260	1,779,185,311	42,618,988	110,801,905	0	46,082,963	38,415,178	140,524,094	1,993,629	0	3,806,446,328	0	3,806,446,328
土地	213,082,348	3,628,162	0	0	0	0	0	0	0	0	216,710,510	0	216,710,510
構築物	0	30,788,512	1,761,736	40,744,011	0	5,166,117	22,566,776	0	0	0	101,027,152	0	101,027,152
車輛運搬具	0	2	3,190,076	7	0	0	0	0	0	0	3,190,085	0	3,190,085
器具及び備品	2,232,158	1,215,281,853	13,009,244	15,215,037	0	2,130,846	5,056,402	8,114,380	1,777,629	0	1,262,817,549	0	1,262,817,549
建設仮勘定	7,590,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,590,000	0	7,590,000
有形リース資産	0	0	3,348,000	0	0	0	0	0	0	0	3,348,000	0	3,348,000
権利	485,754	4,799,999	84,000	0	0	0	0	0	0	0	5,369,753	0	5,369,753
ソフトウェア	0	47,736,550	0	273,809	0	0	0	0	0	0	48,010,359	0	48,010,359
無形リース資産	0	0	2,017,872	502,848	0	0	0	0	0	0	2,520,720	0	2,520,720
投資有価証券	0	401,245,579	0	0	0	0	0	0	0	0	401,245,579	0	401,245,579
長期貸付金	3,200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,200,000	0	3,200,000
事業区分間長期貸付金	0	70,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	70,000,000
退職給付引当資産	234,000	0	3,241,200	3,175,500	0	786,000	792,000	895,500	216,000	0	9,340,200	0	9,340,200
施設整備積立資産	0	0	15,600,000	50,890,693	0	0	0	0	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金積立資産	1,420,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,420,000,000	0	1,420,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	0	0	0	0	0	38,000,000	10,000,000	131,487,000	0	0	179,487,000	0	179,487,000
長期前払費用	0	5,704,654	359,860	0	0	0	0	27,214	0	0	6,091,728	0	6,091,728
その他の固定資産	0	0	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000	0	7,000
資産の部合計	1,803,360,332	10,612,339,111	971,869,895	1,748,634,735	0	472,122,554	833,413,988	359,524,355	218,100,962	0	17,019,365,932	△177,612	17,019,188,320
流動負債	4,769,575	765,891,144	70,057,211	87,189,279	0	10,546,181	10,869,992	13,178,354	3,121,927	0	965,623,663	△177,612	965,446,051
事業未払金	485,561	308,014,074	42,752,214	37,842,627	0	3,943,451	4,133,452	5,310,044	1,667,647	0	404,149,070	△177,612	403,971,458
その他の未払金	0	10,010	0	0	0	0	0	0	0	0	10,010	0	10,010
1年以内返済予定設備資金借入金	0	173,880,000	0	24,000,000	0	0	0	0	0	0	197,880,000	0	197,880,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	2,761,872	502,848	0	0	0	0	0	0	3,264,720	0	3,264,720
預り金	540,139	285,640	0	0	0	19,230	12,240	467,110	3,080	0	1,327,439	0	1,327,439
職員預り金	1,686,275	26,884,481	165,125	1,595,804	0	25,500	25,500	30,000	6,000	0	30,418,685	0	30,418,685
前受金	0	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	40,000	0	40,000
仮受金	0	4,010,939	0	0	0	0	0	0	0	0	4,010,939	0	4,010,939
賞与引当金	2,057,600	252,325,000	24,378,000	23,248,000	0	6,558,000	6,698,800	7,371,200	1,405,200	0	324,041,800	0	324,041,800
未払法人税等	0	481,000	0	0	0	0	0	0	0	0	481,000	0	481,000
固定負債	3,257,418	2,209,318,351	17,680,176	366,997,046	0	6,400,085	6,971,714	9,542,506	4,399,185	0	2,624,566,481	0	2,624,566,481
設備資金借入金	0	43,470,000	0	348,000,000	0	0	0	0	0	0	391,470,000	0	391,470,000
リース債務	0	0	2,604,000	0	0	0	0	0	0	0	2,604,000	0	2,604,000
退職給付引当金	2,132,418	2,165,848,351	15,076,176	18,997,046	0	6,400,085	6,971,714	9,542,506	4,399,185	0	2,229,367,481	0	2,229,367,481
役員退職慰労引当金	1,125,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,125,000	0	1,125,000
負債の部合計	8,026,993	2,975,209,495	87,737,387	454,186,325	0	16,946,266	17,841,706	22,720,860	7,521,112	0	3,590,190,144	△177,612	3,590,012,532
基本金	0	0	354,231,328	123,646,030	0	0	0	0	0	0	477,877,358	0	477,877,358
国庫補助金等特別積立金	0	32,541,549	71,357,951	426,161,664	0	80,110,199	191,723,845	20,779,556	167,843,675	0	990,518,439	0	990,518,439
その他の積立金	1,420,000,000	0	15,600,000	50,890,693	0	38,000,000	10,000,000	131,487,000	0	0	1,665,977,693	0	1,665,977,693
施設整備積立金	0	0	15,600,000	50,890,693	0	0	0	0	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金	1,420,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,420,000,000	0	1,420,000,000
保育所施設設備整備積立金	0	0	0	0	0	38,000,000	10,000,000	131,487,000	0	0	179,487,000	0	179,487,000
次期繰越活動増減差額	375,333,339	7,604,588,067	442,943,229	693,750,023	0	337,066,089	613,848,437	184,536,939	42,736,175	0	10,294,802,298	0	10,294,802,298
次期繰越活動増減差額	375,333,339	7,604,588,067	442,943,229	693,750,023	0	337,066,089	613,848,437	184,536,939	42,736,175	0	10,294,802,298	0	10,294,802,298
（うち当期活動増減差額）	97,285,816	△33,747,055	△50,005,803	△78,606,097	0	△21,227,892	△37,041,164	3,553,693	9,839,668	0	△109,948,834	0	△109,948,834
純資産の部合計	1,795,333,339	7,637,129,616	884,132,508	1,294,448,410	0	455,176,288	815,572,282	336,803,495	210,579,850	0	13,429,175,788	0	13,429,175,788
負債及び純資産の部合計	1,803,360,332	10,612,339,111	971,869,895	1,748,634,735	0	472,122,554	833,413,988	359,524,355	218,100,962	0	17,019,365,932	△177,612	17,019,188,320

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	信楽園病院(公・訪問看護)	有明福祉会館(公)	信楽園あかつか診療所(公)	介護老人保健施設あかつか苑(公)	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	123,868,968	5,355,607	0	112,154,927	241,379,502	0	241,379,502
現金預金	113,086,584	2,318,607	0	30,073,011	145,478,202	0	145,478,202
事業未収金	10,752,164	0	0	81,506,431	92,258,595	0	92,258,595
未収補助金	0	3,037,000	0	0	3,037,000	0	3,037,000
医薬品	0	0	0	250,675	250,675	0	250,675
立替金	0	0	0	68,470	68,470	0	68,470
前払費用	30,220	0	0	256,340	286,560	0	286,560
固定資産	401,457	55,300,033	0	264,466,393	320,167,883	0	320,167,883
その他の固定資産	401,457	55,300,033	0	264,466,393	320,167,883	0	320,167,883
建物	0	55,129,360	0	251,345,368	306,474,728	0	306,474,728
構築物	0	0	0	1,374,367	1,374,367	0	1,374,367
車輛運搬具	357,023	0	0	1	357,024	0	357,024
器具及び備品	4	170,673	0	4,327,497	4,498,174	0	4,498,174
有形リース資産	0	0	0	4,779,720	4,779,720	0	4,779,720
権利	0	0	0	72,800	72,800	0	72,800
退職給付引当資産	0	0	0	2,310,300	2,310,300	0	2,310,300
長期前払費用	0	0	0	256,340	256,340	0	256,340
その他の固定資産	44,430	0	0	0	44,430	0	44,430
資産の部合計	124,270,425	60,655,640	0	376,621,320	561,547,385	0	561,547,385
流動負債	5,930,636	3,266,142	0	72,765,159	81,961,937	0	81,961,937
事業区分間短期借入金	0	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
事業未払金	394,469	264,382	0	31,161,965	31,820,816	0	31,820,816
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	23,280,000	23,280,000	0	23,280,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	1,124,640	1,124,640	0	1,124,640
預り金	935	1,760	0	0	2,695	0	2,695
職員預り金	334,232	0	0	67,500	401,732	0	401,732
賞与引当金	5,201,000	0	0	17,131,054	22,332,054	0	22,332,054
固定負債	34,445,000	0	0	140,970,499	175,415,499	0	175,415,499
設備資金借入金	0	0	0	134,660,000	134,660,000	0	134,660,000
リース債務	0	0	0	3,655,080	3,655,080	0	3,655,080
退職給付引当金	34,445,000	0	0	2,655,419	37,100,419	0	37,100,419
負債の部合計	40,375,636	3,266,142	0	213,735,658	257,377,436	0	257,377,436
国庫補助金等特別積立金	172,667	0	0	9,746,309	9,918,976	0	9,918,976
次期繰越活動増減差額	83,722,122	57,389,498	0	153,139,353	294,250,973	0	294,250,973
次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	83,722,122 △6,276,547	57,389,498 △4,754,580	0 △96,383,424	153,139,353 152,160,783	294,250,973 44,746,232	0	294,250,973 44,746,232
純資産の部合計	83,894,789	57,389,498	0	162,885,662	304,169,949	0	304,169,949
負債及び純資産の部合計	124,270,425	60,655,640	0	376,621,320	561,547,385	0	561,547,385

収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	信楽園病院(収)	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	15,797,550	15,797,550	0	15,797,550
現金預金	15,720,550	15,720,550	0	15,720,550
事業未収金	77,000	77,000	0	77,000
固定資産	66,935,652	66,935,652	0	66,935,652
その他の固定資産	66,935,652	66,935,652	0	66,935,652
建物	65,944,084	65,944,084	0	65,944,084
構築物	991,568	991,568	0	991,568
資産の部合計	82,733,202	82,733,202	0	82,733,202
流動負債	5,631,200	5,631,200	0	5,631,200
事業未払金	3,651,200	3,651,200	0	3,651,200
前受金	1,980,000	1,980,000	0	1,980,000
固定負債	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
事業区分間長期借入金	70,000,000	70,000,000	0	70,000,000
負債の部合計	75,631,200	75,631,200	0	75,631,200
次期繰越活動増減差額	7,102,002	7,102,002	0	7,102,002
次期繰越活動増減差額	7,102,002	7,102,002	0	7,102,002
（うち当期活動増減差額）	△955,334	△955,334	0	△955,334
純資産の部合計	7,102,002	7,102,002	0	7,102,002
負債及び純資産の部合計	82,733,202	82,733,202	0	82,733,202

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

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、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、期末退職金要支給額を計上している。
- ・役員退職慰労引当金－役員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち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

- ・退職給付制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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(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)
- (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・収益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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(社会福祉事業)

ア 本部拠点

- (ア) 本部
- (イ) 貸付金事業
- (ウ) 運営基金
- (エ) 建設特別会計

イ 信楽園病院拠点区分

- (ア) 信楽園病院
- (イ) 信楽園病院附属有明診療所

ウ 特別養護老人ホーム松風園拠点区分

- (ア) 特別養護老人ホーム松風園
- (イ) 松風園 短期入所生活介護事業
- (ウ) 老人デイサービスセンター松風園
- (エ) 新潟市地域包括支援センター赤塚
- (オ) 介護支援センター松風園(居宅介護支援センター)

- エ 特別養護老人ホーム有明園拠点区分
 (ア) 特別養護老人ホーム有明園
 (イ) 有明園 短期入所生活介護事業
 (ウ) 老人デイサービスセンター有明園
 (エ) 介護支援センター有明園(居宅介護支援センター)

- オ 隣保館認定こども園拠点区分
 隣保館認定こども園

- カ 新潟認定こども園拠点区分
 新潟認定こども園

- キ 東小針認定こども園拠点区分
 東小針認定こども園

- ク 有明児童センター拠点区分
 有明児童センター

(公益事業)

- ア 信楽園病院拠点区分
 信楽園訪問看護ステーション

- イ 信楽園あかつか診療所拠点区分
 信楽園あかつか診療所

- ウ 介護老人保健施設あかつか苑拠点区分
 (ア) 介護老人保健施設あかつか苑
 (イ) 短期入所療養介護あかつか苑
 (ウ) 通所リハビリテーションあかつか苑

- エ 有明福祉会館拠点区分
 有明福祉会館

(収益事業)

- ア 信楽園病院拠点区分
 (ア) 売店
 (イ) 不動産賃貸事業

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	2,408,638,391	408,133,814	35,531,157	2,781,241,048
建物	5,082,211,705	460,829,892	309,485,155	5,233,556,442
合計	7,490,850,096	868,963,706	345,016,312	8,014,797,490

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

- ・松風園の車輛運搬具、器具及び備品の処分に伴い、国庫補助金等特別積立金2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。

建物(基本財産)	3,163,840,420 円
計	3,163,840,420 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)	217,350,000 円
計	217,350,000 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
建物(基本財産)	13,526,193,771	8,292,637,329	5,233,556,442
建物	1,211,059,677	838,640,865	372,418,812
構築物	679,944,681	576,551,594	103,393,087
車輛運搬具	44,001,877	40,454,768	3,547,109
器具及び備品	5,392,136,830	4,124,821,107	1,267,315,723
有形リース資産	16,677,282	8,549,562	8,127,720
合計	20,870,014,118	13,881,655,225	6,988,358,893

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

満期保有目的の債権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
新潟県平成25年度第1回公募公債	99,950,000	100,412,400	462,400
新潟県令和元年度第1回公募公債	100,000,000	88,061,500	△ 11,938,500
第132回共同発行市場公募地方債	99,910,000	100,620,000	710,000
第138回共同発行市場公募地方債	400,000,000	403,123,200	3,123,200
日本国債19-20年型1701	100,000,000	92,620,000	△ 7,380,000
東北電力第513回社債	100,000,000	96,770,000	△ 3,230,000
中部電力第537回社債	300,000,000	289,830,300	△ 10,169,700
東京電力パワーグリッド第6回社債	102,346,322	99,730,000	△ 2,616,322
東京電力パワーグリッド第30回社債	100,239,415	100,140,000	△ 99,415
九州電力劣後債FR	100,964,899	99,530,000	△ 1,434,899
東北電力第535回社債	97,694,943	97,730,000	35,057
合計	1,601,105,579	1,568,567,400	△ 32,538,179

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

12 重要な偶発債務

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

14 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

本部会計(福)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	156,536,072	456,667,393	△300,131,321	流 動 負 債	4,769,575	264,229,689	△259,460,114
現 金 預 金	151,549,254	243,947,330	△92,398,076	事 業 未 払 金	485,561	241,308,088	△240,822,527
事 業 未 収 金	1,672,000	0	1,672,000	預 り 金	540,139	4,599,294	△4,059,155
未 収 補 助 金	0	206,460,000	△206,460,000	職 員 預 り 金	1,686,275	7,183,107	△5,496,832
立 替 金	293,038	238,283	54,755	前 受 金	0	10,000,000	△10,000,000
前 払 費 用	21,780	21,780	0	賞 与 引 当 金	2,057,600	1,139,200	918,400
事 業 区 分 間 金	3,000,000	4,000,000	△1,000,000	固 定 負 債	3,257,418	2,777,744	479,674
短 期 貸 付 金	0	2,000,000	△2,000,000	退 職 給 付 金	2,132,418	1,952,744	179,674
固 定 資 産	1,646,824,260	1,508,387,563	138,436,697	引 当 金	1,125,000	825,000	300,000
そ の 他 の 資 産	1,646,824,260	1,508,387,563	138,436,697	役 員 退 職 慰 労 引 当 金			
土 地	213,082,348	0	213,082,348	負 債 の 部 合 計	8,026,993	267,007,433	△258,980,440
器 具 及 び 備 品	2,232,158	1,950,009	282,149	純 資 産 の 部			
建 設 仮 勘 定	7,590,000	5,280,000	2,310,000	そ の 他 の 金 庫	1,420,000,000	1,500,000,000	△80,000,000
権 利	485,754	485,754	0	積 立 金	1,420,000,000	1,500,000,000	△80,000,000
長 期 貸 付 金	3,200,000	563,800	2,636,200	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	375,333,339	198,047,523	177,285,816
退 職 給 付 引 当 資 産	234,000	108,000	126,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	375,333,339	198,047,523	177,285,816
運 営 基 金 積 立 資 産	1,420,000,000	1,500,000,000	△80,000,000	(うち当期活動増減差額)	97,285,816	△554,153,603	651,439,419
資 産 の 部 合 計	1,803,360,332	1,965,054,956	△161,694,624	純 資 産 の 部 合 計	1,795,333,339	1,698,047,523	97,285,816
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,803,360,332	1,965,054,956	△161,694,624

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・器具及び備品一定額法

(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、期末退職金要支給額を計上している。
- ・役員退職慰労引当金－役員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

- ・退職給付制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点財務諸表(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑩))

ア 本部

イ 貸付金事業

ウ 運営基金

エ 建設特別会計

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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

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
器具及び備品	4,250,915	2,018,757	2,232,158
合計	4,250,915	2,018,757	2,232,158

9. 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
新潟県平成25年度第1回公募公債	99,950,000	100,412,400	462,400
新潟県令和元年度第1回公募公債	100,000,000	88,061,500	△ 11,938,500
第132回共同発行市場公募地方債	99,910,000	100,620,000	710,000
第138回共同発行市場公募地方債	400,000,000	403,123,200	3,123,200
日本国債19-20年型1701	100,000,000	92,620,000	△ 7,380,000
東北電力第513回社債	100,000,000	96,770,000	△ 3,230,000
中部電力第537回社債	300,000,000	289,830,300	△ 10,169,700
合 計	1,199,860,000	1,171,437,400	△ 28,422,600

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園病院(福)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	3,917,385,463	4,403,600,001	△486,214,538	流 動 負 債	765,891,144	904,592,199	△138,701,055
現 金 預 金	2,614,361,624	3,118,784,044	△504,422,420	事 業 未 払 金	308,014,074	432,756,534	△124,742,460
事 業 未 収 金	1,134,316,385	1,130,475,370	3,841,015	そ の 他 の 未 払 金	10,010	8,910	1,100
未 収 金	15,668,422	20,966,497	△5,298,075	1年以内返済予定設備資金借入金	173,880,000	173,880,000	0
未 収 補 助 金	52,340,146	38,108,518	14,231,628	未 払 費 用	0	986,700	△986,700
医 薬 品	44,239,370	38,622,237	5,617,133	預 り 金	285,640	455,836	△170,196
診 療 ・ 養 費 等 材 料	37,255,500	37,237,716	17,784	職 員 預 り 金	26,884,481	27,520,577	△636,096
給 食 用 材 料	2,194,937	2,002,540	192,397	仮 受 金	4,010,939	2,889,842	1,121,097
消 耗 品	7,578,754	8,553,441	△974,687	賞 与 引 当 金	252,325,000	262,205,000	△9,880,000
燃 料	4,081,550	3,846,850	234,700	未 払 法 人 税 等	481,000	3,888,800	△3,407,800
前 払 金	176,742	99,000	77,742	固 定 負 債	2,209,318,351	2,449,639,247	△240,320,896
前 払 費 用	4,290,001	4,004,669	285,332	設 備 資 金 借 入 金	43,470,000	217,350,000	△173,880,000
仮 払 金	882,032	899,119	△17,087	退 職 給 付 金 引 当 金	2,165,848,351	2,232,289,247	△66,440,896
固 定 資 産	6,694,953,648	6,630,175,226	64,778,422	負 債 の 部 合 計	2,975,209,495	3,354,231,446	△379,021,951
基 本 財 産	4,915,768,337	5,012,884,669	△97,116,332	純 資 産 の 部			
土 地	1,646,163,554	1,646,163,554	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	32,541,549	41,208,659	△8,667,110
建 物	3,269,604,783	3,366,721,115	△97,116,332	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,604,588,067	7,638,335,122	△33,747,055
そ の 他 の 固 定 資 産	1,779,185,311	1,617,290,557	161,894,754	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	7,604,588,067	7,638,335,122	△33,747,055
土 地	3,628,162	3,628,162	0		△33,747,055	△282,510,572	248,763,517
構 築 物	30,788,512	37,042,495	△6,253,983				
車 輛 運 搬 具	2	2	0				
器 具 及 び 備 品	1,215,281,853	1,198,927,192	16,354,661				
権 利	4,799,999	4,799,999	0				
ソ フ ト ウ ェ ア	47,736,550	62,433,955	△14,697,405				
投 資 有 価 証 券	401,245,579	304,616,960	96,628,619				
事 業 区 分 間 長 期 貸 付 金	70,000,000	0	70,000,000				
長 期 前 払 費 用	5,704,654	5,841,792	△137,138	純 資 産 の 部 合 計	7,637,129,616	7,679,543,781	△42,414,165
資 産 の 部 合 計	10,612,339,111	11,033,775,227	△421,436,116	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	10,612,339,111	11,033,775,227	△421,436,116

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(社会福祉事業)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
満期保有目的の債券-償却原価法(定額法)
- (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
- (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、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金-職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

- ・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(福)拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))
ア. 信楽園病院
イ. 信楽園病院附属有明診療所
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))は省略している。

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	1,646,163,554			1,646,163,554
建物	3,366,721,115	79,596,000	176,712,332	3,269,604,783
合計	5,012,884,669	79,596,000	176,712,332	4,915,768,337

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

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(基本財産)	3,163,840,420 円
計	3,163,840,420 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)	217,350,000 円
計	217,350,000 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

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
建物(基本財産)	8,529,607,562	5,260,002,779	3,269,604,783
構築物	456,308,055	425,519,543	30,788,512
車輛運搬具	2,026,912	2,026,910	2
器具及び備品	5,067,745,462	3,852,463,609	1,215,281,853
合計	14,055,687,991	9,540,012,841	4,515,675,150

9. 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
東京電力パワーグリッド第30回社債	100,239,415	100,140,000	△ 99,415
九州電力劣後債FR	100,964,899	99,530,000	△ 1,434,899
東京電力パワーグリッド第6回社債	102,346,322	99,730,000	△ 2,616,322
東北電力第535回社債	97,694,943	97,730,000	35,057
合 計	401,245,579	397,130,000	△ 4,115,579

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

特別養護老人ホーム松風園(福)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	374,410,478	408,797,165	△34,386,687	流 動 負 債	70,057,211	76,997,993	△6,940,782
現 金 預 金	282,642,230	242,468,306	40,173,924	事 業 未 払 金	42,752,214	48,193,120	△5,440,906
事 業 未 収 金	83,533,737	95,865,116	△12,331,379	1年以内返済予定 リース債務	2,761,872	3,344,808	△582,936
立 替 金	7,874,651	70,103,883	△62,229,232	職 員 預 り 金	165,125	146,065	19,060
前 払 費 用	359,860	359,860	0	賞 与 引 当 金	24,378,000	25,314,000	△936,000
固 定 資 産	597,459,417	634,374,786	△36,915,369	固 定 負 債	17,680,176	15,460,845	2,219,331
基 本 財 産	554,840,429	590,968,713	△36,128,284	リ ー ス 債 務	2,604,000	2,017,872	586,128
土 地	349,820,000	349,820,000	0	退 職 給 付 金	15,076,176	13,442,973	1,633,203
建 物	205,020,429	241,148,713	△36,128,284	負 債 の 部 合 計	87,737,387	92,458,838	△4,721,451
そ の 他 の 固 定 資 産	42,618,988	43,406,073	△787,085	純 資 産 の 部			
構 築 物	1,761,736	2,081,679	△319,943	基 本 金	354,231,328	354,231,328	0
車 輛 運 搬 具	3,190,076	2,466,999	723,077	国 庫 補 助 金 等	71,357,951	87,932,753	△16,574,802
器 具 及 び 備 品	13,009,244	14,833,795	△1,824,551	特 別 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
有 形 リ ー ス 資 産	3,348,000	318,000	3,030,000	そ の 他 の 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
権 利	84,000	84,000	0	施 設 整 備 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
無 形 リ ー ス 資 産	2,017,872	5,044,680	△3,026,808	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	442,943,229	492,949,032	△50,005,803
退 職 給 付 引 当 資 産	3,241,200	2,257,200	984,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	442,943,229	492,949,032	△50,005,803
施 設 整 備 積 立 資 産	15,600,000	15,600,000	0	（うち当期活動 増 減 差 額）	△50,005,803	△26,075,408	△23,930,395
長 期 前 払 費 用	359,860	719,720	△359,860	純 資 産 の 部 合 計	884,132,508	950,713,113	△66,580,605
そ の 他 の 固 定 資 産	7,000	0	7,000	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	971,869,895	1,043,171,951	△71,302,056
資 産 の 部 合 計	971,869,895	1,043,171,951	△71,302,056				

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム松風園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車両運搬具、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。

(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、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

- ・退職給付制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム松風園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

ア 特別養護老人ホーム松風園

イ 松風園 短期入所生活介護事業

ウ 老人デイサービスセンター松風園

エ 居宅介護支援センター松風園

オ 新潟市地域包括支援センター赤塚

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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	349,820,000	0	0	349,820,000
建物	241,148,713	0	36,128,284	205,020,429
合計	590,968,713	0	36,128,284	554,840,429

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

車両運搬具と器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

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
建物(基本財産)	1,780,741,694	1,575,721,265	205,020,429
構築物	52,640,164	50,878,428	1,761,736
車輦運搬具	16,656,121	13,466,045	3,190,076
器具及び備品	95,310,126	82,300,882	13,009,244
有形リース資産	11,054,082	7,706,082	3,348,000
合計	1,956,402,187	1,730,072,702	226,329,485

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

特別養護老人ホーム有明園(福)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	500,321,565	554,173,995	△53,852,430	流 動 負 債	87,189,279	93,806,624	△6,617,345
現 金 預 金	395,282,341	448,829,450	△53,547,109	事 業 未 払 金	37,842,627	44,959,740	△7,117,113
事 業 未 収 金	104,006,966	104,665,761	△658,795	1年以内返済予定 設備資金借入金	24,000,000	24,000,000	0
立 替 金	500,000	500,000	0	1年以内返済予定 リース債務	502,848	1,005,696	△502,848
前 払 費 用	532,258	178,784	353,474	職 員 預 り 金	1,595,804	1,369,188	226,616
固 定 資 産	1,248,313,170	1,323,338,532	△75,025,362	賞 与 引 当 金	23,248,000	22,472,000	776,000
基 本 財 産	1,137,511,265	1,203,435,762	△65,924,497	固 定 負 債	366,997,046	389,355,572	△22,358,526
土 地	50,573,030	50,573,030	0	設 備 資 金	348,000,000	372,000,000	△24,000,000
建 物	1,086,938,235	1,152,862,732	△65,924,497	借 入 金 務	0	502,848	△502,848
そ の 他 の	110,801,905	119,902,770	△9,100,865	退 職 給 付 金	18,997,046	16,852,724	2,144,322
固 定 資 産				引 当 金			
構 築 物	40,744,011	45,917,458	△5,173,447	負 債 の 部 合 計	454,186,325	483,162,196	△28,975,871
車 輦 運 搬 具	7	573,525	△573,518	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	15,215,037	18,628,941	△3,413,904	基 本 金	123,646,030	123,646,030	0
ソ フ ト ウ ェ ア	273,809	387,109	△113,300	国 庫 補 助 金 等	426,161,664	447,457,488	△21,295,824
無 形 リース資産	502,848	1,508,544	△1,005,696	特 別 積 立 金	50,890,693	50,890,693	0
退職給付引当資産	3,175,500	1,996,500	1,179,000	そ の 他 の	50,890,693	50,890,693	0
施 設 整 備	50,890,693	50,890,693	0	積 立 金	50,890,693	50,890,693	0
積 立 資 産				施 設 整 備	693,750,023	772,356,120	△78,606,097
				積 立 金	693,750,023	772,356,120	△78,606,097
				次 期 繰 越 活 動	△78,606,097	△3,220,223	△75,385,874
				増 減 差 額			
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額			
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)			
資 産 の 部 合 計	1,748,634,735	1,877,512,527	△128,877,792	純 資 産 の 部 合 計	1,294,448,410	1,394,350,331	△99,901,921
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	1,748,634,735	1,877,512,527	△128,877,792

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム有明園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物、車両運搬具、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、残存価格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、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職金制度

- ・退職金制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム有明園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
- ア 特別養護老人ホーム有明園
 - イ 有明園 短期入所生活介護事業
 - ウ 老人デイサービスセンター有明園
 - エ 介護支援センター有明園(居宅介護支援センター)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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	50,573,030	0	0	50,573,030
建物	1,152,862,732	0	65,924,497	1,086,938,235
合計	1,203,435,762	0	65,924,497	1,137,511,265

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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)

	有形固定資産取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,143,162,848	1,056,224,613	1,086,938,235
構築物	94,502,097	53,758,086	40,744,011
車輛運搬具	15,257,747	15,257,740	7
器具・備品	102,102,817	86,887,780	15,215,037
合計	2,355,025,509	1,212,128,219	1,142,897,290

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

隣保館認定こども園(福)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	86,086,158	77,542,935	8,543,223	流 動 負 債	10,546,181	9,658,169	888,012
現 金 預 金	77,455,300	72,453,620	5,001,680	事 業 未 払 金	3,943,451	3,365,759	577,692
事 業 未 収 金	6,897,104	4,117,189	2,779,915	預 り 金	19,230	56,810	△37,580
未 収 補 助 金	1,674,938	957,126	717,812	職 員 預 り 金	25,500	24,000	1,500
立 替 金	0	15,000	△15,000	賞 与 引 当 金	6,558,000	6,211,600	346,400
前 払 費 用	58,816	0	58,816	固 定 負 債	6,400,085	4,927,407	1,472,678
固 定 資 産	386,036,396	417,623,127	△31,586,731	退 職 給 付 金	6,400,085	4,927,407	1,472,678
基 本 財 産	339,953,433	351,529,544	△11,576,111	引 当 金			
土 地	115,362,299	115,362,299	0	負 債 の 部 合 計	16,946,266	14,585,576	2,360,690
建 物	224,591,134	236,167,245	△11,576,111	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 資 産	46,082,963	66,093,583	△20,010,620	国 庫 補 助 金 等			
構 築 物	5,166,117	5,897,075	△730,958	特 別 積 立 金	80,110,199	84,286,505	△4,176,306
器 具 及 び 備 品	2,130,846	1,655,008	475,838	そ の 他 の 積 立 金	38,000,000	58,000,000	△20,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	786,000	541,500	244,500	人 件 費 積 立 金	0	20,000,000	△20,000,000
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	0	20,000,000	△20,000,000	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	38,000,000	38,000,000	0
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	38,000,000	38,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	337,066,089	338,293,981	△1,227,892
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	337,066,089	338,293,981	△1,227,892
				(うち当期活動増減差額)	△21,227,892	11,681,443	△32,909,335
				純 資 産 の 部 合 計	455,176,288	480,580,486	△25,404,198
資 産 の 部 合 計	472,122,554	495,166,062	△23,043,508	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	472,122,554	495,166,062	△23,043,508

計算書類に対する注記(隣保館認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品 一定額法

(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、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 隣保館認定こども園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。

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	115,362,299	0	0	115,362,299
建物	236,167,245	0	11,576,111	224,591,134
合計	351,529,544	0	11,576,111	339,953,433

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

該当なし

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
建物(基本財産)	294,047,800	69,456,666	224,591,134
構築物	11,585,600	6,419,483	5,166,117
器具及び備品	9,332,878	7,202,032	2,130,846
合計	314,966,278	83,078,181	231,888,097

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

新潟認定こども園(福)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	64,634,931	40,172,299	24,462,632	流 動 負 債	10,869,992	10,736,489	133,503
現 金 預 金	55,616,570	33,218,020	22,398,550	事 業 未 払 金	4,133,452	3,951,149	182,303
事 業 未 収 金	7,873,593	5,383,965	2,489,628	預 り 金	12,240	8,140	4,100
未 収 補 助 金	1,045,450	1,443,224	△397,774	職 員 預 り 金	25,500	24,000	1,500
前 払 費 用	99,318	127,090	△27,772	賞 与 引 当 金	6,698,800	6,753,200	△54,400
固 定 資 産	768,779,057	838,032,918	△69,253,861	固 定 負 債	6,971,714	6,300,999	670,715
基 本 財 産	730,363,879	35,531,157	694,832,722	退 職 給 付 金	6,971,714	6,300,999	670,715
土 地	359,222,914	35,531,157	323,691,757	負 債 の 部 合 計	17,841,706	17,037,488	804,218
建 物	371,140,965	0	371,140,965	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	38,415,178	802,501,761	△764,086,583	国 庫 補 助 金 等	191,723,845	200,278,128	△8,554,283
土 地	0	359,222,914	△359,222,914	特 別 積 立 金 の 他 の 積 立 金	10,000,000	26,000,000	△16,000,000
建 物	0	386,280,354	△386,280,354	人 件 費 積 立 金	0	16,000,000	△16,000,000
構 築 物	22,566,776	24,729,356	△2,162,580	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	10,000,000	10,000,000	0
器 具 及 び 備 品	5,056,402	5,626,889	△570,487	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	613,848,437	634,889,601	△21,041,164
退 職 給 付 引 当 資 産	792,000	558,000	234,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	613,848,437	634,889,601	△21,041,164
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	0	16,000,000	△16,000,000	(うち当期活動増減差額)	△37,041,164	529,518,561	△566,559,725
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	10,000,000	10,000,000	0	純 資 産 の 部 合 計	815,572,282	861,167,729	△45,595,447
長 期 前 払 費 用	0	84,248	△84,248	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	833,413,988	878,205,217	△44,791,229
資 産 の 部 合 計	833,413,988	878,205,217	△44,791,229				

計算書類に対する注記(新潟認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

(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、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 新潟認定こども園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

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	35,531,157	359,222,914	35,531,157	359,222,914
建物	0	381,233,892	10,092,927	371,140,965
合計	35,531,157	740,456,806	45,624,084	730,363,879

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

該当なし

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
建物(基本財産)	390,065,200	18,924,235	371,140,965
構築物	25,270,000	2,703,224	22,566,776
器具及び備品	9,683,205	4,626,803	5,056,402
合計	425,018,405	26,254,262	398,764,143

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

東小針認定こども園(福)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	92,179,217	70,800,163	21,379,054	流 動 負 債	13,178,354	13,457,705	△279,351
現 金 預 金	81,785,260	62,999,183	18,786,077	事 業 未 払 金	5,310,044	5,004,205	305,839
事 業 未 収 金	9,129,677	7,120,927	2,008,750	預 り 金	467,110	85,000	382,110
未 収 補 助 金	1,234,540	639,946	594,594	職 員 預 り 金	30,000	34,500	△4,500
立 替 金	0	7,500	△7,500	賞 与 引 当 金	7,371,200	8,334,000	△962,800
前 払 費 用	29,740	32,607	△2,867	固 定 負 債	9,542,506	8,339,331	1,203,175
固 定 資 産	267,345,138	286,328,529	△18,983,391	退 職 給 付 金	9,542,506	8,339,331	1,203,175
基 本 財 産	126,821,044	80,732,040	46,089,004	負 債 の 部 合 計	22,720,860	21,797,036	923,824
土 地	97,647,200	48,736,300	48,910,900	純 資 産 の 部			
建 物	29,173,844	31,995,740	△2,821,896	国 庫 補 助 金 等	20,779,556	22,861,410	△2,081,854
そ の 他 の 資 産	140,524,094	205,596,489	△65,072,395	特 別 積 立 金	131,487,000	151,487,000	△20,000,000
土 地	0	48,910,900	△48,910,900	そ の 他 の 積 立 金	0	20,000,000	△20,000,000
器 具 及 び 備 品	8,114,380	4,420,089	3,694,291	人 件 費 積 立 金	131,487,000	131,487,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	895,500	778,500	117,000	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	184,536,939	160,983,246	23,553,693
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	0	20,000,000	△20,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	184,536,939	160,983,246	23,553,693
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	131,487,000	131,487,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	3,553,693	75,453,442	△71,899,749
長 期 前 払 費 用	27,214	0	27,214	純 資 産 の 部 合 計	336,803,495	335,331,656	1,471,839
資 産 の 部 合 計	359,524,355	357,128,692	2,395,663	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	359,524,355	357,128,692	2,395,663

計算書類に対する注記(東小針認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(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、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

- ・退職給付制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 東小針認定こども園拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊧))は省略している。

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	48,736,300	48,910,900	0	97,647,200
建物	31,995,740	0	2,821,896	29,173,844
合計	80,732,040	48,910,900	2,821,896	126,821,044

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

該当なし

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
建物(基本財産)	142,520,000	113,346,156	29,173,844
器具及び備品	31,879,375	23,764,995	8,114,380
合計	174,399,375	137,111,151	37,288,224

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

有明児童センター(福)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				流 動 負 債			
	6,568,230	4,701,876	1,866,354		3,121,927	5,444,591	△2,322,664
現 金 預 金	4,263,400	4,331,066	△67,666	拠 点 区 分 間			
事 業 未 収 金	325,330	355,330	△30,000	短 期 借 入 金	0	2,000,000	△2,000,000
未 収 補 助 金	1,979,500	15,480	1,964,020	事 業 未 払 金	1,667,647	1,560,081	107,566
固 定 資 産	211,532,732	217,160,831	△5,628,099	預 り 金	3,080	3,410	△330
基 本 財 産	209,539,103	215,768,211	△6,229,108	職 員 預 り 金	6,000	7,500	△1,500
土 地	162,452,051	162,452,051	0	前 受 金	40,000	80,000	△40,000
建 物	47,087,052	53,316,160	△6,229,108	賞 与 引 当 金	1,405,200	1,793,600	△388,400
そ の 他 の				固 定 負 債			
固 定 資 産	1,993,629	1,392,620	601,009		4,399,185	14,965,787	△10,566,602
器 具 及 び 備 品	1,777,629	1,212,620	565,009	退 職 給 付 金	4,399,185	14,965,787	△10,566,602
退職給付引当資産	216,000	180,000	36,000	引 当 金			
				負 債 の 部 合 計	7,521,112	20,410,378	△12,889,266
				純 資 産 の 部			
				国 庫 補 助 金 等			
				特 別 積 立 金	167,843,675	168,555,822	△712,147
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	42,736,175	32,896,507	9,839,668
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	42,736,175	32,896,507	9,839,668
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	9,839,668	△51,637,226	61,476,894
				純 資 産 の 部 合 計	210,579,850	201,452,329	9,127,521
資 産 の 部 合 計	218,100,962	221,862,707	△3,761,745	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	218,100,962	221,862,707	△3,761,745

計算書類に対する注記(有明児童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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(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、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

- ・退職金制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 有明児童センター拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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	162,452,051	0	0	162,452,051
建物	53,316,160	0	6,229,108	47,087,052
合計	215,768,211	0	6,229,108	209,539,103

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

該当なし

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
建物(基本財産)	246,048,667	198,961,615	47,087,052
器具及び備品	6,772,552	4,994,923	1,777,629
合計	252,821,219	203,956,538	48,864,681

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園病院(公・訪問看護)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	123,868,968	122,857,367	1,011,601	流 動 負 債	5,930,636	4,243,219	1,687,417
現 金 預 金	113,086,584	112,913,318	173,266	事 業 未 払 金	394,469	317,997	76,472
事 業 未 収 金	10,752,164	9,934,049	818,115	預 り 金	935	1,155	△220
前 払 費 用	30,220	10,000	20,220	職 員 預 り 金	334,232	274,620	59,612
固 定 資 産	401,457	848,779	△447,322	賞 与 引 当 金	5,201,000	3,649,447	1,551,553
そ の 他 の 固 定 資 産	401,457	848,779	△447,322	固 定 負 債	34,445,000	29,162,091	5,282,909
車 輦 運 搬 具	357,023	804,345	△447,322	退 職 給 付 金 引 当 金	34,445,000	29,162,091	5,282,909
器 具 及 び 備 品	4	4	0	負 債 の 部 合 計	40,375,636	33,405,310	6,970,326
そ の 他 の 固 定 資 産	44,430	44,430	0	純 資 産 の 部			
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	172,667	302,167	△129,500
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	83,722,122	89,998,669	△6,276,547
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	83,722,122	89,998,669	△6,276,547
				(うち当期活動増減差額)	△6,276,547	2,611,543	△8,888,090
				純 資 産 の 部 合 計	83,894,789	90,300,836	△6,406,047
資 産 の 部 合 計	124,270,425	123,706,146	564,279	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	124,270,425	123,706,146	564,279

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(公益事業)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
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
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(公)拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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

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
車輛運搬具	8,851,097	8,494,074	357,023
器具及び備品	2,104,112	2,104,108	4
合計	10,955,209	10,598,182	357,027

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

有明福祉会館(公)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				流 動 負 債			
	5,355,607	5,288,510	67,097		3,266,142	4,268,065	△1,001,923
現 金 預 金	2,318,607	2,251,510	67,097	事 業 区 分 間			
未 収 補 助 金	3,037,000	3,037,000	0	短 期 借 入 金	3,000,000	4,000,000	△1,000,000
固 定 資 産				事 業 未 払 金	264,382	267,185	△2,803
	55,300,033	61,123,633	△5,823,600	預 り 金	1,760	880	880
そ の 他 の				負 債 の 部 合 計			
固 定 資 産	55,300,033	61,123,633	△5,823,600		3,266,142	4,268,065	△1,001,923
建 物				純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	55,129,360	61,026,709	△5,897,349	次 期 繰 越 活 動			
	170,673	96,924	73,749	増 減 差 額	57,389,498	62,144,078	△4,754,580
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	57,389,498	62,144,078	△4,754,580
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	△4,754,580	△13,569,044	8,814,464
				純 資 産 の 部 合 計			
					57,389,498	62,144,078	△4,754,580
資 産 の 部 合 計				負 債 及 び			
	60,655,640	66,412,143	△5,756,503	純 資 産 の 部 合 計	60,655,640	66,412,143	△5,756,503

計算書類に対する注記(有明福祉会館(公)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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

・退職給付制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 有明福祉会館(公)拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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
建物	235,168,734	180,039,374	55,129,360
器具及び備品	2,047,000	1,876,327	170,673
合計	237,215,734	181,915,701	55,300,033

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園あかつか診療所(公)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	0	21,707,485	△21,707,485	流 動 負 債	0	1,977,929	△1,977,929
現 金 預 金	0	19,086,366	△19,086,366	事 業 未 払 金	0	1,977,929	△1,977,929
事 業 未 収 金	0	2,531,701	△2,531,701	負 債 の 部 合 計	0	1,977,929	△1,977,929
前 払 費 用	0	59,418	△59,418	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 流 動 資 産	0	30,000	△30,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	0	96,383,424	△96,383,424
固 定 資 産	0	76,653,868	△76,653,868	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	0	96,383,424	△96,383,424
そ の 他 の 固 定 資 産	0	76,653,868	△76,653,868	(うち当期活動増減差額)	△96,383,424	△2,245,071	△94,138,353
建 物	0	76,461,118	△76,461,118	純 資 産 の 部 合 計	0	96,383,424	△96,383,424
構 築 物	0	1	△1				
器 具 及 び 備 品	0	13,961	△13,961				
権 利	0	72,800	△72,800				
長 期 前 払 費 用	0	105,988	△105,988				
資 産 の 部 合 計	0	98,361,353	△98,361,353	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	0	98,361,353	△98,361,353

計算書類に対する注記(信楽園あかつか診療所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園あかつか診療所拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

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

該当なし

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

介護老人保健施設あかつか苑(公)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	112,154,927	86,308,114	25,846,813	流 動 負 債	72,765,159	134,512,729	△61,747,570
現 金 預 金	30,073,011	9,712,290	20,360,721	事 業 未 払 金	31,161,965	94,996,071	△63,834,106
事 業 未 収 金	81,506,431	76,058,484	5,447,947	1年以内返済予定 設備資金借入金	23,280,000	23,280,000	0
医 薬 品	250,675	270,514	△19,839	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務	1,124,640	0	1,124,640
立 替 金	68,470	63,480	4,990	預 り 金	0	1,430	△1,430
前 払 費 用	256,340	203,346	52,994	職 員 預 り 金	67,500	64,500	3,000
固 定 資 産	264,466,393	219,724,303	44,742,090	前 受 金	0	3,060	△3,060
そ の 他 の 固 定 資 産	264,466,393	219,724,303	44,742,090	賞 与 引 当 金	17,131,054	16,167,668	963,386
建 物	251,345,368	210,535,442	40,809,926	固 定 負 債	140,970,499	159,678,770	△18,708,271
構 築 物	1,374,367	1,562,727	△188,360	設 備 資 金 借 入 金 務	134,660,000	157,940,000	△23,280,000
車 輛 運 搬 具	1	1	0	リ ー ス 債 務	3,655,080	0	3,655,080
器 具 及 び 備 品	4,327,497	5,693,641	△1,366,144	退 職 給 付 金 引 当	2,655,419	1,738,770	916,649
有 形 リ ー ス 資 産	4,779,720	0	4,779,720	負 債 の 部 合 計	213,735,658	294,191,499	△80,455,841
権 利	72,800	0	72,800	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	2,310,300	1,525,800	784,500	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	9,746,309	10,862,348	△1,116,039
長 期 前 払 費 用	256,340	406,692	△150,352	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	153,139,353	978,570	152,160,783
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	153,139,353	978,570	152,160,783
				(うち当期活動 増 減 差 額)	152,160,783	△36,460,853	188,621,636
				純 資 産 の 部 合 計	162,885,662	11,840,918	151,044,744
資 産 の 部 合 計	376,621,320	306,032,417	70,588,903	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	376,621,320	306,032,417	70,588,903

計算書類に対する注記(介護老人保健施設あかつか苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品 一定額法
・有形リース資産ーリース期間定額法

(3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金ー職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・賞与引当金ー職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、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、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 介護老人保健施設あかつか苑拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))
 - ア 介護老人保健施設あかつか苑
 - イ 短期入所療養介護あかつか苑
 - ウ 通所リハビリテーションあかつか苑

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

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
建物	909,670,943	658,325,575	251,345,368
構築物	38,638,865	37,264,498	1,374,367
器具及び備品	60,908,388	56,580,891	4,327,497
車輛運搬具	1,210,000	1,209,999	1
有形リース資産	5,623,200	843,480	4,779,720
合計	1,016,051,396	754,224,443	261,826,953

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園病院(収)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	15,797,550	7,934,230	7,863,320	流 動 負 債	5,631,200	3,505,918	2,125,282
現 金 預 金	15,720,550	5,030,456	10,690,094	事 業 未 払 金	3,651,200	3,477,171	174,029
事 業 未 収 金	77,000	484,980	△407,980	預 り 金	0	△113,010	113,010
未 収 金	0	559,388	△559,388	職 員 預 り 金	0	△1,106	1,106
商 品 ・ 製 品	0	1,859,406	△1,859,406	前 受 金	1,980,000	0	1,980,000
固 定 資 産	66,935,652	3,629,024	63,306,628	前 受 収 益	0	902	△902
そ の 他 の 固 定 資 産	66,935,652	3,629,024	63,306,628	賞 与 引 当 金	0	141,961	△141,961
建 物	65,944,084	0	65,944,084	固 定 負 債	70,000,000	0	70,000,000
構 築 物	991,568	0	991,568	事 業 区 分 間 長 期 借 入 金	70,000,000	0	70,000,000
器 具 及 び 備 品	0	1,097,944	△1,097,944	負 債 の 部 合 計	75,631,200	3,505,918	72,125,282
ソ フ ト ウ ェ ア	0	531,080	△531,080	純 資 産 の 部			
差 入 保 証 金	0	2,000,000	△2,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,102,002	8,057,336	△955,334
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,102,002	8,057,336	△955,334
				(うち当期活動増減差額)	△955,334	0	△955,334
				純 資 産 の 部 合 計	7,102,002	8,057,336	△955,334
資 産 の 部 合 計	82,733,202	11,563,254	71,169,948	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	82,733,202	11,563,254	71,169,948

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(収益事業)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
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

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

該当なし

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(収)拠点計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

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
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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
建物	66,220,000	275,916	65,944,084
構築物	999,900	8,332	991,568
合計	67,219,900	284,248	66,935,652

9. 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

10. 重要な後発事象
該当なし

11. 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