

# 令和4年度 決算報告書

社会福祉法人 輝陽樹会

---

---

# 決算報告書目次

	ページ
1 監事監査報告書	1
2 財産目録	2
【法人全体】	
3 資金収支計算書（第1号第1様式）	3
4 事業活動計算書（第2号第1様式）	4
5 貸借対照表（第3号第1様式）	5
【拠点別内訳】	
6 社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第1号第3様式）	6
7 社会福祉事業区分 事業活動内訳表（第2号第3様式）	7
8 社会福祉事業区分 貸借対照内訳表（第3号第3様式）	8
9 計算書類に対する注記	9
【特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ 拠点区分】	
10 資金収支計算書（第1号第4様式）	10～11
11 事業活動計算書（第2号第4様式）	12～14
12 貸借対照表（第3号第4様式）	15
13 計算書類に対する注記	16
【特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川 拠点区分】	
14 資金収支計算書（第1号第4様式）	17
15 事業活動計算書（第2号第4様式）	18
16 貸借対照表（第3号第4様式）	19
17 計算書類に対する注記	20

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

社会福祉法人 輝陽樹会

(単位：円)

貸借対照表科目	建物・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金		—	運転資金として	—	—	204,026 円
小口現金		—	運転資金として	—	—	35,980 円
立替現金		—	運転資金として	—	—	6,601 円
クリニック窓口		—	運転資金として	—	—	28,820 円
普通預金	飯能信用金庫 東飯能支店 No.0003477	—	運転資金として	—	—	32,595,764 円
	飯能信用金庫 東飯能支店 No.2095925	—	運転資金として	—	—	3,721,444 円
	青梅信用金庫 飯能支店 No.0738863	—	運転資金として	—	—	3,288 円
	東和銀行 飯能支店 No.3070372	—	運転資金として	—	—	12,462 円
	武蔵野銀行 飯能支店 No.1090607	—	運転資金として	—	—	24,362,454 円
	足利銀行 川越支店 No.5044892	—	運転資金として	—	—	32,417,311 円
	八十二銀行 所沢支店 No.0019910	—	運転資金として	—	—	1,022,825 円
	飯能信用金庫 東飯能支店 定期預金	—	運転資金として	—	—	5,000,200 円
	飯能信用金庫 東飯能支店 No.2121728	—	運転資金として	—	—	7,888,824 円
	埼玉縣信用金庫 狭山店 定期預金	—	運転資金として	—	—	11,804,710 円
	武蔵野銀行 飯能支店 No.1123398	—	運転資金として	—	—	28,755,514 円
						現金預金計 147,860,223 円
事業未収金	介護報酬等	—	介護報酬等	—	—	88,103,651 円
未収金	利用者等	—	口座引落のため	—	—	173,600 円
貯藏品	介護用品等	—	施設運営のため	—	—	1,849,737 円
立替金	利用者立替金	—	受診料等	—	—	3,610,456 円
前払費用	火災保険料等	—	施設運営のため	—	—	535,076 円
						流動資産合計 242,132,743 円
<b>2 固定資産</b>						
<b>基本財産</b>						
土地	特別養護老人ホーム ベテラン館ヴィラ 埼玉県所沢市大字下富字 雷見原1011番1	—	第1種社会福祉事業である、特 別養護老人ホームベテラン館 ヴィラに使用している	—	—	65,641,381 円
土地	特別養護老人ホーム ベテラン館ヴィラ桶川 埼玉県桶川市大字加納字天神817番、818番1、 819番1.2、822番1.2、820番1.2	—	特別養護老人ホームベテラン館 ヴィラ桶川に使用予定	—	—	81,432,965 円
建物	特別養護老人ホーム ベテラン館ヴィラ 埼玉県所沢市大字下富字 雷見原1011番1	平成28年度	第1種社会福祉事業である、特 別養護老人ホームベテラン館 ヴィラに使用している	1,157,054,772	302,641,279	854,413,493 円
						基本財産計 1,001,487,839 円
<b>その他の固定資産</b>						
構築物	南側駐車場工事	—	施設運営のため	5,200,000	3,336,666	1,863,334 円
車両運搬具	ホンダNBOX他4台	—	施設運営のため	6,047,686	2,504,847	3,542,839 円
器具及び備品	ベッド、家具、特殊浴槽等	—	施設運営のため	91,518,401	76,977,566	14,540,835 円
建設仮勘定	工事費、設計監理費他	—	施設運営のため	—	—	290,622,904 円
有形リース資産	X線装置、電子カルテ、ソフトウェア・PCリース等	—	施設運営のため	29,526,300	13,748,384	15,777,916 円
ソフトウェア	福祉大臣	—	施設運営のため	990,000	990,000	0 円
投資有価証券	飯能信用金庫 出資金	—	施設運営のため	—	—	50,000 円
退職給付引当資産	埼玉県社会福祉事業共助会	—	施設運営のため	—	—	11,131,040 円
差入保証金	駐車場用地 敷金	—	施設運営のため	—	—	794,840 円
長期前払費用	火災保険料	—	施設運営のため	—	—	415,800 円
その他の固定資産	道路整備工事等（有形）	—	施設運営のため	35,990,220	32,999,967	2,990,253 円
	水道工事負担金（無形）	—	施設運営のため	3,942,000	1,760,760	2,181,240 円
						その他の固定資産合計 343,911,001 円
						固定資産合計 1,345,398,840 円
						資産合計 1,587,531,583 円
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
短期借入金	武蔵野銀行	—	—	—	—	308,600,000 円
事業未払金	人件費・介護用品費等	—	—	—	—	34,151,607 円
1年以内返済予定 設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	32,220,000 円
	飯能信用金庫	—	—	—	—	6,216,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	5,500,000 円
	八十二銀行	—	—	—	—	1,128,000 円
1年以内返済予定 長期運営資金借入金	八十二銀行	—	—	—	—	6,000,000 円
	足利銀行	—	—	—	—	7,008,000 円
1年以内返済予定 リース債務	X線装置、電子カルテ、ソフトウェア・PCリース等	—	—	—	—	4,492,620 円
預り金	利用者立替金	—	—	—	—	28,545 円
職員預り金	源泉所得税	—	—	—	—	63,436 円
仮受金	利用料一部入金等	—	—	—	—	108,021 円
						流動負債合計 405,516,229 円
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	719,580,000 円
	飯能信用金庫	—	—	—	—	141,025,000 円
	武蔵野銀行	—	—	—	—	25,500,000 円
	八十二銀行	—	—	—	—	2,780,000 円
長期運営資金借入金	八十二銀行	—	—	—	—	5,500,000 円
	足利銀行	—	—	—	—	22,736,000 円
リース債務	X線装置、電子カルテ、ソフトウェア・PCリース等	—	—	—	—	11,285,296 円
退職給付引当金	埼玉県社会福祉事業共助会	—	—	—	—	11,131,040 円
						固定負債合計 939,537,336 円
						負債合計 1,345,053,565 円
						差引純資産 242,478,018 円

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	511,243,000	521,263,257	-10,020,257
		医療事業収入	23,970,000	21,466,722	2,503,278
		受取利息配当金収入	4,000	2,683	1,317
		その他の収入	2,330,000	2,562,889	-232,889
		事業活動収入計(1)	537,547,000	545,295,551	-7,748,551
	支出	人件費支出	318,445,000	317,505,346	939,654
		事業費支出	68,991,000	67,773,531	1,217,469
		事務費支出	70,307,000	69,123,888	1,183,112
		利用者負担軽減額	130,000	127,820	2,180
		支払利息支出	5,380,000	5,379,002	998
その他の支出		2,000,000	1,853,456	146,544	
事業活動支出計(2)	465,253,000	461,763,043	3,489,957		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		72,294,000	83,532,508	-11,238,508	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	60,000,000	60,000,000	
		施設整備等寄附金収入	20,000,000	20,000,000	
		施設整備等収入計(4)	80,000,000	80,000,000	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	45,564,000	45,564,000	
		固定資産取得支出	373,600,000	372,495,869	1,104,131
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,500,000	4,492,620	7,380
施設整備等支出計(5)	423,664,000	422,552,489	1,111,511		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-343,664,000	-342,552,489	-1,111,511	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	35,000,000	35,000,000	
		その他の活動による収入	1,064,000	1,063,172	828
		その他の活動収入計(7)	36,064,000	36,063,172	828
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出	11,256,000	11,256,000	
		積立資産支出	3,320,000	3,280,160	39,840
		その他の活動による支出	4,493,000	4,348,302	144,698
		その他の活動支出計(8)	19,069,000	18,884,462	184,538
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		16,995,000	17,178,710	-183,710
予備費支出(10)		3,000,000	—	3,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-257,375,000	-241,841,271	-15,533,729	
前期末支払資金残高(12)		141,022,405	141,022,405		
当期末支払資金残高(11)+(12)		-116,352,595	-100,818,866	-15,533,729	

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	521,263,257	510,447,362	10,815,895
		医療事業収益	21,466,722	2,435,798	19,030,924
		経常経費寄附金収益		10,000	-10,000
		サービス活動収益計(1)	542,729,979	512,893,160	29,836,819
	費用	人件費	320,785,506	315,593,072	5,192,434
		事業費	67,773,531	64,641,160	3,132,371
		事務費	69,123,888	65,232,216	3,891,672
		利用者負担軽減額	127,820	19,390	108,430
		減価償却費	70,611,711	71,996,284	-1,384,573
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,217,099	-19,770,297	1,553,198
	サービス活動費用計(2)	510,205,357	497,711,825	12,493,532	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	32,524,622	15,181,335	17,343,287	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,683	2,620	63
		その他のサービス活動外収益	2,562,889	2,241,468	321,421
		サービス活動外収益計(4)	2,565,572	2,244,088	321,484
	費用	支払利息	5,379,002	4,875,950	503,052
		その他のサービス活動外費用	1,853,456	2,748,191	-894,735
		サービス活動外費用計(5)	7,232,458	7,624,141	-391,683
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,666,886	-5,380,053	713,167	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	27,857,736	9,801,282	18,056,454	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	60,000,000	1,358,000	58,642,000
		施設整備等寄附金収益	20,000,000		20,000,000
		その他の特別収益	1,063,172		1,063,172
		特別収益計(8)	81,063,172	1,358,000	79,705,172
	費用	基本金組入額	20,000,000		20,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	60,000,000	1,358,000	58,642,000
	その他の特別損失	3,932,502		3,932,502	
	特別費用計(9)	83,932,502	1,358,000	82,574,502	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,869,330		-2,869,330	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	24,988,406	9,801,282	15,187,124	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-157,628,060	-167,429,342	9,801,282
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-132,639,654	-157,628,060	24,988,406
		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)	-132,639,654	-157,628,060	24,988,406

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	流 動 負 債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	242,132,743	171,635,215	70,497,528	流 動 負 債	405,516,229	86,669,430	318,846,799
現 金 預 金	147,860,223	73,709,040	74,151,183	短 期 運 営 資 金 借 入 金	308,600,000		308,600,000
事 業 未 収 金	88,103,651	91,667,004	-3,563,353	事 業 未 払 金	34,151,607	30,454,411	3,697,196
未 収 金	173,600	174,790	-1,190	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	45,064,000	45,564,000	-500,000
未 収 補 助 金		129,250	-129,250	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	13,008,000	6,000,000	7,008,000
貯 蔵 品	1,849,737	1,325,278	524,459	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務 金	4,492,620	4,492,620	
立 替 金	3,610,456	4,191,365	-580,909	預 り	28,545	27,885	660
前 払 費 用	535,076	438,488	96,588	職 員 預 り 金	63,436		63,436
固 定 資 産	1,345,398,840	1,041,737,322	303,661,518	仮 受 金	108,021	130,514	-22,493
基 本 財 産	1,001,487,839	968,877,842	32,609,997	固 定 負 債	939,537,336	970,996,396	-31,459,060
土 地	147,074,346	65,641,381	81,432,965	設 備 資 金 借 入 金	888,885,000	933,949,000	-45,064,000
建 物	854,413,493	903,236,461	-48,822,968	長 期 運 営 資 金 借 入 金	28,236,000	11,500,000	16,736,000
そ の 他 の 固 定 資 産	343,911,001	72,859,480	271,051,521	リ ー ス 債 務	11,285,296	15,777,916	-4,492,620
構 築 物	1,863,334	2,383,334	-520,000	退 職 給 付 金	11,131,040	9,769,480	1,361,560
車 輛 運 搬 具	3,542,839	5,102,428	-1,559,589	負 債 の 部 合 計	1,345,053,565	1,057,665,826	287,387,739
器 具 及 び 備 品	14,540,835	23,910,403	-9,369,568	純 資 産 の 部			
建 設 仮 勘 定	290,622,904		290,622,904	基 本 金	100,000,000	80,000,000	20,000,000
有 形 リ ー ス 資 産	15,777,916	20,270,536	-4,492,620	基 本 金	100,000,000	80,000,000	20,000,000
投 資 有 価 証 券	50,000	50,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	275,117,672	233,334,771	41,782,901
退 職 給 付 引 当 資 産	11,131,040	9,769,480	1,361,560	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	275,117,672	233,334,771	41,782,901
差 入 保 証 金	794,840	794,840		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-132,639,654	-157,628,060	24,988,406
長 期 前 払 費 用	415,800		415,800	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-132,639,654	-157,628,060	24,988,406
そ の 他 の 固 定 資 産	5,171,493	10,578,459	-5,406,966	(うち当期活動 増 減 差 額)	24,988,406	9,801,282	15,187,124
資 産 の 部 合 計	1,587,531,583	1,213,372,537	374,159,046	純 資 産 の 部 合 計	242,478,018	155,706,711	86,771,307
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,587,531,583	1,213,372,537	374,159,046

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		特別養護老人ホーム テラ館ウイラ	特別養護老人ホーム テラ館ウイラ桶川	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	521,263,257		521,263,257		521,263,257
	医療事業収入	21,466,722		21,466,722		21,466,722
	受取利息配当金収入	2,645	38	2,683		2,683
	その他の収入	2,528,514	34,375	2,562,889		2,562,889
	事業活動収入計(1)	545,261,138	34,413	545,295,551		545,295,551
	支出					
	人件費支出	317,505,346		317,505,346		317,505,346
	事業費支出	67,773,531		67,773,531		67,773,531
	事務費支出	66,987,356	2,136,532	69,123,888		69,123,888
利用者負担軽減額	127,820		127,820		127,820	
支払利息支出	4,839,804	539,198	5,379,002		5,379,002	
その他の支出	1,853,456		1,853,456		1,853,456	
事業活動支出計(2)	459,087,313	2,675,730	461,763,043		461,763,043	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	86,173,825	-2,641,317	83,532,508		83,532,508	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		60,000,000	60,000,000		60,000,000
	施設整備等寄附金収入		20,000,000	20,000,000		20,000,000
	施設整備等収入計(4)		80,000,000	80,000,000		80,000,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	45,564,000		45,564,000		45,564,000
固定資産取得支出	440,000	372,055,869	372,495,869		372,495,869	
ファイナンス・リース債務の返済支出	4,492,620		4,492,620		4,492,620	
施設整備等支出計(5)	50,496,620	372,055,869	422,552,489		422,552,489	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-50,496,620	-292,055,869	-342,552,489		-342,552,489	
その他の活動による収支	収入					
	長期運営資金借入金収入	35,000,000		35,000,000		35,000,000
	その他の活動による収入	1,063,172		1,063,172		1,063,172
	その他の活動収入計(7)	36,063,172		36,063,172		36,063,172
	支出					
	長期運営資金借入金元金償還支出	11,256,000		11,256,000		11,256,000
	積立資産支出	3,280,160		3,280,160		3,280,160
	その他の活動による支出	4,348,302		4,348,302		4,348,302
その他の活動支出計(8)	18,884,462		18,884,462		18,884,462	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,178,710		17,178,710		17,178,710	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	52,855,915	-294,697,186	-241,841,271		-241,841,271	
前期末支払資金残高(11)	141,022,405		141,022,405		141,022,405	
当期末支払資金残高(10)+(11)	193,878,320	-294,697,186	-100,818,866		-100,818,866	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

（自）令和 4年 4月 1日（至）令和 5年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		特別養護老人ホーム 「テラン館ウイラ」	特別養護老人ホーム 「テラン館ウイラ桶川」	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	521,263,257		521,263,257	521,263,257	
		医療事業収益	21,466,722		21,466,722	21,466,722	
		サービス活動収益計(1)	542,729,979		542,729,979	542,729,979	
	費用	人件費	320,785,506		320,785,506		320,785,506
		事業費	67,773,531		67,773,531		67,773,531
		事務費	66,987,356	2,136,532	69,123,888		69,123,888
		利用者負担軽減額	127,820		127,820		127,820
		減価償却費	70,611,711		70,611,711		70,611,711
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,217,099		-18,217,099		-18,217,099
		サービス活動費用計(2)	508,068,825	2,136,532	510,205,357		510,205,357
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,661,154	-2,136,532	32,524,622		32,524,622	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,645	38	2,683	2,683	
		その他のサービス活動外収益	2,528,514	34,375	2,562,889	2,562,889	
		サービス活動外収益計(4)	2,531,159	34,413	2,565,572	2,565,572	
	費用	支払利息	4,839,804	539,198	5,379,002		5,379,002
		その他のサービス活動外費用	1,853,456		1,853,456		1,853,456
		サービス活動外費用計(5)	6,693,260	539,198	7,232,458		7,232,458
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,162,101	-504,785	-4,666,886		-4,666,886
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,499,053	-2,641,317	27,857,736		27,857,736	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		60,000,000	60,000,000	60,000,000	
		施設整備等寄附金収益		20,000,000	20,000,000	20,000,000	
		その他の特別収益	1,063,172		1,063,172	1,063,172	
		特別収益計(8)	1,063,172	80,000,000	81,063,172	81,063,172	
	費用	基本金組入額		20,000,000	20,000,000		20,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		60,000,000	60,000,000		60,000,000
		その他の特別損失	3,932,502		3,932,502		3,932,502
	特別費用計(9)	3,932,502	80,000,000	83,932,502		83,932,502	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,869,330		-2,869,330		-2,869,330	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,629,723	-2,641,317	24,988,406		24,988,406	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-157,628,060		-157,628,060	-157,628,060	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-129,998,337	-2,641,317	-132,639,654	-132,639,654	
		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)	-129,998,337	-2,641,317	-132,639,654		-132,639,654

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	特別養護老人ホーム `テラン館ウイラ	特別養護老人ホーム `テラン館ウイラ桶川	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	228,229,929	29,173,345	257,403,274	-15,270,531	242,132,743
現金預金	118,686,878	29,173,345	147,860,223		147,860,223
事業未収金	88,103,651		88,103,651		88,103,651
未収金	173,600		173,600		173,600
貯蔵品	1,849,737		1,849,737		1,849,737
立替金	3,610,456		3,610,456		3,610,456
前払費用	535,076		535,076		535,076
拠点区分間貸付金	15,270,531		15,270,531	-15,270,531	
固定資産	973,342,971	372,055,869	1,345,398,840		1,345,398,840
基本財産	920,054,874	81,432,965	1,001,487,839		1,001,487,839
土地	65,641,381	81,432,965	147,074,346		147,074,346
建物	854,413,493		854,413,493		854,413,493
その他の固定資産	53,288,097	290,622,904	343,911,001		343,911,001
構築物	1,863,334		1,863,334		1,863,334
車輛運搬具	3,542,839		3,542,839		3,542,839
器具及び備品	14,540,835		14,540,835		14,540,835
建設仮勘定		290,622,904	290,622,904		290,622,904
有形リース資産	15,777,916		15,777,916		15,777,916
投資有価証券	50,000		50,000		50,000
退職給付引当資産	11,131,040		11,131,040		11,131,040
差入保証金	794,840		794,840		794,840
長期前払費用	415,800		415,800		415,800
その他の固定資産	5,171,493		5,171,493		5,171,493
資産の部合計	1,201,572,900	401,229,214	1,602,802,114	-15,270,531	1,587,531,583
流動負債	96,916,229	323,870,531	420,786,760	-15,270,531	405,516,229
短期運営資金借入金		308,600,000	308,600,000		308,600,000
事業未払金	34,151,607		34,151,607		34,151,607
1年以内返済予定設備資金借入金	45,064,000		45,064,000		45,064,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	13,008,000		13,008,000		13,008,000
1年以内返済予定リース債務	4,492,620		4,492,620		4,492,620
預り金	28,545		28,545		28,545
職員預り金	63,436		63,436		63,436
拠点区分間借入金		15,270,531	15,270,531	-15,270,531	
仮受金	108,021		108,021		108,021
固定負債	939,537,336		939,537,336		939,537,336
設備資金借入金	888,885,000		888,885,000		888,885,000
長期運営資金借入金	28,236,000		28,236,000		28,236,000
リース債務	11,285,296		11,285,296		11,285,296
退職給付引当金	11,131,040		11,131,040		11,131,040
負債の部合計	1,036,453,565	323,870,531	1,360,324,096	-15,270,531	1,345,053,565
基本金	80,000,000	20,000,000	100,000,000		100,000,000
基本金	80,000,000	20,000,000	100,000,000		100,000,000
国庫補助金等特別積立金	215,117,672	60,000,000	275,117,672		275,117,672
国庫補助金等特別積立金	215,117,672	60,000,000	275,117,672		275,117,672
次期繰越活動増減差額	-129,998,337	-2,641,317	-132,639,654		-132,639,654
次期繰越活動増減差額	-129,998,337	-2,641,317	-132,639,654		-132,639,654
（うち当期活動増減差額）	27,629,723	-2,641,317	24,988,406		24,988,406
純資産の部合計	165,119,335	77,358,683	242,478,018		242,478,018
負債及び純資産の部合計	1,201,572,900	401,229,214	1,602,802,114	-15,270,531	1,587,531,583

## 計算書類に対する注記（法人全体）

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  
投資有価証券（信用組合出資金）…払込済出資金額
  - (2) 固定資産の減価償却の方法
    - ・建物並びに器具及び備品等・・・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、残存価額をゼロとする定額法
  - (3) 引当金の計上基準
    - ・徴収不能引当金・・・金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
    - ・退職給与引当金・・・埼玉県社会福祉事業共助会に積み立てた金額を計上する
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  
一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
  - (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
  - (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）  
当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため作成していない
  - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
  - (4) 公益事業、収益事業における拠点区分別内訳表  
当法人では公益事業及び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  
特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ拠点区分  
ア 本部 サービス区分  
イ 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ サービス区分  
ウ ショートステイベテラン館ヴィラ サービス区分  
エ 雪見原クリニック サービス区分  
オ 居宅介護支援事業所ベテラン館ヴィラ所沢 サービス区分  
  
特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川拠点区分  
ア 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川 サービス区分
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	65,641,381	81,432,965	0	147,074,346
建物	903,236,461	0	48,822,968	854,413,493
合計	968,877,842	81,432,965	48,822,968	1,001,487,839

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  
担保に供されている資産は以下のとおりである  
土地（基本財産） 埼玉県所沢市大字下富字雪見原1011番1・・・ 65,641,381 円  
建物（基本財産） 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ・・・ 854,413,493 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）  
福祉医療機構・・・・・・・・・・ 751,800,000 円  
飯能信用金庫 東飯能支店・ 147,241,000 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

（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）	1,157,054,772	302,641,279	854,413,493
構築物	5,200,000	3,336,666	1,863,334
車両運搬具	6,047,686	2,504,847	3,542,839
器具及び備品	91,518,401	76,977,566	14,540,835
有形リース資産	29,526,300	13,748,384	15,777,916
その他の固定資産	35,990,220	32,999,967	2,990,253
合計	1,325,337,379	432,208,709	893,128,670

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  
当法人では徴収不能引当金を間接法で処理しているため、注記を省略する。
  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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受けについて  
該当なし
  16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況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`テ`ン館`イ`拠点区分資金収支計算書

（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)
事業活動収入	介護保険事業収入	511,243,000	521,263,257	-10,020,257
	施設介護料収入	312,750,000	311,611,661	1,138,339
	介護報酬収入	280,000,000	279,045,967	954,033
	利用者負担金収入(一般)	32,750,000	32,565,694	184,306
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	50,000,000	50,833,025	-833,025
	介護報酬収入	50,000,000	50,833,025	-833,025
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,300,000	6,775,589	-475,589
	介護負担金収入(一般)	6,300,000	6,775,589	-475,589
	居宅介護支援介護料収入	1,750,000	1,856,748	-106,748
	居宅介護支援介護料収入	1,500,000	1,615,232	-115,232
	介護予防支援介護料収入	250,000	241,516	8,484
	利用者等利用料収入	133,439,000	135,836,001	-2,397,001
	居宅介護サービス利用料収入	1,030,000	1,088,967	-58,967
	食費収入(一般)	45,609,000	46,798,610	-1,189,610
	食費収入(特定)	7,410,000	7,622,005	-212,005
	居住費収入(一般)	61,590,000	62,195,460	-605,460
	居住費収入(特定)	15,280,000	15,440,068	-160,068
	その他の利用料収入	2,520,000	2,690,891	-170,891
	その他の事業収入	7,004,000	14,350,233	-7,346,233
	補助金事業収入(公費)	7,000,000	14,345,923	-7,345,923
	受託事業収入	4,000	4,310	-310
	医療事業収入	23,970,000	21,466,722	2,503,278
	外来診療収入(公費)	1,740,000	1,720,548	19,452
	外来診療収入(一般)	20,400,000	20,847,089	-447,089
	保健予防活動収入	1,680,000	1,453,133	226,867
	その他の医療事業収入	190,000	176,000	14,000
	その他の医療事業収入	190,000	176,000	14,000
	(保険等査定減)	40,000	2,730,048	-2,690,048
	受取利息配当金収入	4,000	2,645	1,355
	受取利息配当金収入	4,000	2,645	1,355
	その他の収入	2,330,000	2,528,514	-198,514
	利用者等外給食費収入	2,210,000	2,216,200	-6,200
	雑収入	120,000	312,314	-192,314
	事業活動収入計(1)	537,547,000	545,261,138	-7,714,138
事業活動支出	人件費支出	318,445,000	317,505,346	939,654
	役員報酬支出	5,400,000	5,338,140	61,860
	職員給料支出	252,800,000	252,700,143	99,857
	非常勤職員給与支出	26,001,000	26,000,190	810
	派遣職員費支出	800,000	791,220	8,780
	退職給付支出	50,000	31,127	18,873
	法定福利費支出	33,394,000	32,644,526	749,474
	事業費支出	68,991,000	67,773,531	1,217,469
	給食費支出	28,000,000	27,639,329	360,671
	介護用品費支出	10,800,000	10,664,962	135,038
	医薬品費支出	1,604,000	1,477,719	126,281
	保健衛生費支出	250,000	214,425	35,575
	教養娯楽費支出	920,000	894,974	25,026
	日用品費支出	1,130,000	1,079,870	50,130
	水道光熱費支出	22,000,000	21,598,294	401,706
	消耗器具備品費支出	2,200,000	2,182,032	17,968
	保険料支出	1,200,000	1,156,452	43,548
	賃借料支出	700,000	686,400	13,600
	車輛費支出	187,000	179,074	7,926
	事務費支出	67,975,000	66,987,356	987,644
福利厚生費支出	1,600,000	1,564,360	35,640	
職員被服費支出	210,000	202,794	7,206	
旅費交通費支出	330,000	298,857	31,143	
研修研究費支出	565,000	504,948	60,052	

## 特別養護老人ホーム「テラ」館が「行」拠点区分資金収支計算書

(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)		
支	出	事務消耗品費支出	1,085,000	1,000,034	84,966	
		印刷製本費支出	560,000	541,293	18,707	
		修繕費支出	500,000	173,173	326,827	
		通信運搬費支出	1,195,000	1,178,748	16,252	
		会議費支出	33,000	28,650	4,350	
		広報費支出	1,600,000	1,537,550	62,450	
		業務委託費支出	45,750,000	45,526,824	223,176	
		賃借料支出	1,915,000	1,910,261	4,739	
		土地・建物賃借料支出	2,675,000	2,674,380	620	
		租税公課支出	65,000	59,780	5,220	
		保守料支出	8,900,000	8,871,398	28,602	
		渉外費支出	310,000	268,722	41,278	
		諸会費支出	422,000	403,104	18,896	
		雑支出	260,000	242,480	17,520	
		利用者負担軽減額	130,000	127,820	2,180	
		利用者負担軽減額	130,000	127,820	2,180	
		支払利息支出	4,840,000	4,839,804	196	
		支払利息支出	4,840,000	4,839,804	196	
		その他の支出	2,000,000	1,853,456	146,544	
		利用者等外給食費支出	2,000,000	1,853,456	146,544	
事業活動支出計(2)	462,381,000	459,087,313	3,293,687			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		75,166,000	86,173,825	-11,007,825		
施設整備等による収支	収 支	施設整備等収入計(4)				
		設備資金借入金元金償還支出	45,564,000	45,564,000		
		設備資金借入金元金償還支出	45,564,000	45,564,000		
		固定資産取得支出	1,540,000	440,000	1,100,000	
		器具及び備品取得支出	440,000	440,000		
		その他の取得支出	1,100,000		1,100,000	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,500,000	4,492,620	7,380	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	4,500,000	4,492,620	7,380	
施設整備等支出計(5)	51,604,000	50,496,620	1,107,380			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-51,604,000	-50,496,620	-1,107,380		
その他の活動による収支	収	長期運営資金借入金収入	35,000,000	35,000,000		
		長期運営資金借入金収入	35,000,000	35,000,000		
		その他の活動による収入	1,064,000	1,063,172	828	
		その他の収入	1,064,000	1,063,172	828	
		その他の活動収入計(7)	36,064,000	36,063,172	828	
		支	長期運営資金借入金元金償還支出	11,256,000	11,256,000	
			長期運営資金借入金元金償還支出	11,256,000	11,256,000	
	積立資産支出		3,320,000	3,280,160	39,840	
	退職給付引当資産支出		3,320,000	3,280,160	39,840	
	その他の活動による支出		4,493,000	4,348,302	144,698	
	その他の支出		4,493,000	4,348,302	144,698	
	その他の活動支出計(8)		19,069,000	18,884,462	184,538	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		16,995,000	17,178,710	-183,710	
	予備費支出(10)		2,000,000	—	2,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		38,557,000	52,855,915	-14,298,915		
前期末支払資金残高(12)		141,022,405	141,022,405			
当期末支払資金残高(11)+(12)		179,579,405	193,878,320	-14,298,915		

特別養護老人ホーム`テ`ン館`イ`拠点区分事業活動計算書

（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)	
収	介護保険事業収益	521,263,257	510,447,362	10,815,895	
	施設介護料収益	311,611,661	314,225,935	-2,614,274	
	介護報酬収益	279,045,967	282,137,956	-3,091,989	
	利用者負担金収益(一般)	32,565,694	32,087,979	477,715	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	50,833,025	53,185,624	-2,352,599	
	介護報酬収益	50,833,025	53,185,624	-2,352,599	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,775,589	7,319,191	-543,602	
	介護負担金収益(一般)	6,775,589	7,319,191	-543,602	
	居宅介護支援介護料収益	1,856,748	1,140,363	716,385	
	居宅介護支援介護料収益	1,615,232	1,062,578	552,654	
	介護予防支援介護料収益	241,516	77,785	163,731	
	利用者等利用料収益	135,836,001	133,966,999	1,869,002	
	居宅介護サービス利用料収益	1,088,967	842,490	246,477	
	食費収益(一般)	46,798,610	41,832,810	4,965,800	
サ	食費収益(特定)	7,622,005	11,820,335	-4,198,330	
	居住費収益(一般)	62,195,460	59,731,120	2,464,340	
	居住費収益(特定)	15,440,068	17,453,500	-2,013,432	
	その他の利用料収益	2,690,891	2,286,744	404,147	
	その他の事業収益	14,350,233	609,250	13,740,983	
	補助金事業収益(公費)	14,345,923	609,250	13,736,673	
	受託事業収益	4,310		4,310	
	益	医療事業収益	21,466,722	2,435,798	19,030,924
		外来診療収益(公費)	1,720,548	17,720	1,702,828
		外来診療収益(一般)	20,847,089	2,061,878	18,785,211
		保健予防活動収益	1,453,133	333,220	1,119,913
		その他の医療事業収益	176,000	26,400	149,600
		その他の医療事業収益	176,000	26,400	149,600
		(保険等査定減)	2,730,048	3,420	2,726,628
経常経費寄附金収益			10,000	-10,000	
経常経費寄附金収益			10,000	-10,000	
サービス活動収益計(1)		542,729,979	512,893,160	29,836,819	
ス		人件費	320,785,506	315,593,072	5,192,434
		役員報酬	5,338,140	5,161,180	176,960
		職員給料	252,700,143	236,172,873	16,527,270
		非常勤職員給与	26,000,190	38,382,951	-12,382,761
	派遣職員費	791,220		791,220	
	退職給付費用	3,311,287	3,352,612	-41,325	
	法定福利費	32,644,526	32,523,456	121,070	
	事業費	67,773,531	64,641,160	3,132,371	
	給食費	27,639,329	28,744,352	-1,105,023	
	介護用品費	10,664,962	11,105,319	-440,357	
	医薬品費	1,477,719	767,992	709,727	
	保健衛生費	214,425	6,600	207,825	
	医療費		15,354	-15,354	
	教養娯楽費	894,974	886,006	8,968	
増	日用品費	1,079,870	844,195	235,675	
	水道光熱費	21,598,294	17,673,945	3,924,349	
	消耗器具備品費	2,182,032	3,065,864	-883,832	
	保険料	1,156,452	1,361,467	-205,015	
	賃借料	686,400		686,400	
	車輛費	179,074	170,066	9,008	

特別養護老人ホーム「テラン館」の拠点区分事業活動計算書

（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)	
減 の 部 用	事務費	66,987,356	65,232,216	1,755,140	
	福利厚生費	1,564,360	821,457	742,903	
	職員被服費	202,794	92,619	110,175	
	旅費交通費	298,857	90,695	208,162	
	研修研究費	504,948	1,139,500	-634,552	
	事務消耗品費	1,000,034	1,168,379	-168,345	
	印刷製本費	541,293	910,926	-369,633	
	修繕費	173,173	1,467,337	-1,294,164	
	通信運搬費	1,178,748	1,319,067	-140,319	
	会議費	28,650	2,900	25,750	
	広報費	1,537,550	2,654,300	-1,116,750	
	業務委託費	45,526,824	44,281,975	1,244,849	
	賃借料	1,910,261	2,123,042	-212,781	
	土地・建物賃借料	2,674,380	2,457,380	217,000	
	租税公課	59,780	172,055	-112,275	
	保守料	8,871,398	5,712,358	3,159,040	
	渉外費	268,722	223,880	44,842	
	諸会費	403,104	246,800	156,304	
	雑費	242,480	347,546	-105,066	
	利用者負担軽減額	127,820	19,390	108,430	
	利用者負担軽減額	127,820	19,390	108,430	
	減価償却費	70,611,711	71,996,284	-1,384,573	
	減価償却費	70,611,711	71,996,284	-1,384,573	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,217,099	-19,770,297	1,553,198	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,217,099	-19,770,297	1,553,198	
サービス活動費用計(2)	508,068,825	497,711,825	10,357,000		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	34,661,154	15,181,335	19,479,819		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	2,645	2,620	25
		受取利息配当金収益	2,645	2,620	25
		その他のサービス活動外収益	2,528,514	2,241,468	287,046
		利用者等外給食収益	2,216,200	2,119,316	96,884
		雑収益	312,314	122,152	190,162
	サービス活動外収益計(4)	2,531,159	2,244,088	287,071	
	費 用	支払利息	4,839,804	4,875,950	-36,146
		支払利息	4,839,804	4,875,950	-36,146
		その他のサービス活動外費用	1,853,456	2,748,191	-894,735
		利用者等外給食費	1,853,456	2,138,191	-284,735
		雑損失		610,000	-610,000
サービス活動外費用計(5)		6,693,260	7,624,141	-930,881	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,162,101	-5,380,053	1,217,952		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	30,499,053	9,801,282	20,697,771		
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益		1,358,000	-1,358,000
		施設整備等補助金収益		1,358,000	-1,358,000
		その他の特別収益	1,063,172		1,063,172
		その他の特別収益	1,063,172		1,063,172
	特別収益計(8)	1,063,172	1,358,000	-294,828	
	費 用	国庫補助金等特別積立金積立額		1,358,000	-1,358,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		1,358,000	-1,358,000
		その他の特別損失	3,932,502		3,932,502
		その他の特別損失	3,932,502		3,932,502
特別費用計(9)		3,932,502	1,358,000	2,574,502	

特別養護老人ホームベテラン館がイ拠点区分事業活動計算書

（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)
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,869,330		-2,869,330
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	27,629,723	9,801,282	17,828,441
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-157,628,060	-167,429,342	9,801,282
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-129,998,337	-157,628,060	27,629,723
	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)	-129,998,337	-157,628,060

特別養護老人ホーム`テラン館`ウ`イ`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	228,229,929	171,635,215	56,594,714	流 動 負 債	96,916,229	86,669,430	10,246,799
現 金 預 金	118,686,878	73,709,040	44,977,838	事 業 未 払 金	34,151,607	30,454,411	3,697,196
事 業 未 収 金	88,103,651	91,667,004	-3,563,353	1年以内返済予定 設 備 資 金 借 入 金	45,064,000	45,564,000	-500,000
未 収 金	173,600	174,790	-1,190	1年以内返済予定 長 期 運 営 資 金 借 入 金	13,008,000	6,000,000	7,008,000
未 収 補 助 金		129,250	-129,250	1年以内返済予定 リ ー ス 債 務 金	4,492,620	4,492,620	
貯 蔵 品	1,849,737	1,325,278	524,459	預 り 金	28,545	27,885	660
立 替 金	3,610,456	4,191,365	-580,909	職 員 預 り 金	63,436		63,436
前 払 費 用	535,076	438,488	96,588	仮 受 金	108,021	130,514	-22,493
拠 点 区 分 間 金	15,270,531		15,270,531	固 定 負 債	939,537,336	970,996,396	-31,459,060
固 定 資 産	973,342,971	1,041,737,322	-68,394,351	設 備 資 金 借 入 金	888,885,000	933,949,000	-45,064,000
基 本 財 産	920,054,874	968,877,842	-48,822,968	長 期 運 営 資 金 借 入 金	28,236,000	11,500,000	16,736,000
土 地	65,641,381	65,641,381		リ ー ス 債 務	11,285,296	15,777,916	-4,492,620
建 物	854,413,493	903,236,461	-48,822,968	退 職 給 付 金	11,131,040	9,769,480	1,361,560
そ の 他 の 固 定 資 産	53,288,097	72,859,480	-19,571,383	負 債 の 部 合 計	1,036,453,565	1,057,665,826	-21,212,261
構 築 物	1,863,334	2,383,334	-520,000	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	3,542,839	5,102,428	-1,559,589	基 本 金	80,000,000	80,000,000	
器 具 及 び 備 品	14,540,835	23,910,403	-9,369,568	基 本 金	80,000,000	80,000,000	
有 形 リ ー ス 資 産	15,777,916	20,270,536	-4,492,620	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	215,117,672	233,334,771	-18,217,099
投 資 有 価 証 券	50,000	50,000		国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	215,117,672	233,334,771	-18,217,099
退 職 給 付 引 当 資 産	11,131,040	9,769,480	1,361,560	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-129,998,337	-157,628,060	27,629,723
差 入 保 証 金	794,840	794,840		次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-129,998,337	-157,628,060	27,629,723
長 期 前 払 費 用	415,800		415,800	(うち当期活動 増 減 差 額)	27,629,723	9,801,282	17,828,441
そ の 他 の 固 定 資 産	5,171,493	10,578,459	-5,406,966	純 資 産 の 部 合 計	165,119,335	155,706,711	9,412,624
資 産 の 部 合 計	1,201,572,900	1,213,372,537	-11,799,637	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,201,572,900	1,213,372,537	-11,799,637

## 計算書類に対する注記

### 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ 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  
投資有価証券（信用組合出資金）…払込済出資金額
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
・建物並びに器具及び備品等・・・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、残存価額をゼロとする定額法
- (3) 引当金の計上基準  
・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる  
・徴収不能引当金・・・金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる  
・退職給与引当金・・・埼玉県社会福祉事業共助会に積み立てた金額を計上する

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

- (1) 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書  
ア 本部 サービス区分  
イ 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ サービス区分  
ウ ショートステイベテラン館ヴィラ サービス区分  
エ 雪見原クリニック サービス区分  
オ 居宅介護支援事業所ベテラン館ヴィラ所沢 サービス区分
- (3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

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	65,641,381	0	0	65,641,381
建物	903,236,461	0	48,822,968	854,413,493
合計	968,877,842	0	48,822,968	920,054,874

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

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） 埼玉県所沢市大字下富字雪見原 1 0 1 1 番 1 …… 65,641,381 円  
建物（基本財産） 特別養護老人ホームベテラン館 …… 854,413,493 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）  
福祉医療機構 …… 751,800,000 円  
飯能信用金庫 東飯能支店 …… 147,241,000 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

(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）	1,157,054,772	302,641,279	854,413,493
構築物	5,200,000	3,336,666	1,863,334
車両運搬具	6,047,686	2,504,847	3,542,839
器具及び備品	91,518,401	76,977,566	14,540,835
有形リース資産	29,526,300	13,748,384	15,777,916
その他の固定資産	35,990,220	32,999,967	2,990,253
合計	1,325,337,379	432,208,709	893,128,670

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

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

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、

負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし

特養ホーム`テラン館`イ`イ`桶川 拠点区分資金収支計算書

（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	受取利息配当金収入		38	-38
		受取利息配当金収入		38	-38
		その他の収入		34,375	-34,375
		雑収入		34,375	-34,375
		事業活動収入計(1)		34,413	-34,413
	支 出	事務費支出	2,332,000	2,136,532	195,468
		事務消耗品費支出	5,000	1,187	3,813
		通信運搬費支出	5,000	3,430	1,570
		業務委託費支出	371,000	360,104	10,896
		手数料支出	1,631,000	1,630,475	525
		租税公課支出	125,000	71,096	53,904
		渉外費支出	45,000	40,000	5,000
		雑支出	150,000	30,240	119,760
		支払利息支出	540,000	539,198	802
支払利息支出	540,000	539,198	802		
事業活動支出計(2)	2,872,000	2,675,730	196,270		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-2,872,000	-2,641,317	-230,683	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	60,000,000	60,000,000	
		施設整備等補助金収入	60,000,000	60,000,000	
		施設整備等寄附金収入	20,000,000	20,000,000	
		施設整備等寄附金収入	20,000,000	20,000,000	
		施設整備等収入計(4)	80,000,000	80,000,000	
	支 出	固定資産取得支出	372,060,000	372,055,869	4,131
		土地取得支出	81,433,000	81,432,965	35
		建物取得支出	290,627,000	290,622,904	4,096
		施設整備等支出計(5)	372,060,000	372,055,869	4,131
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-292,060,000	-292,055,869	-4,131
その他の活動による収支	収 入				
		その他の活動収入計(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)		1,000,000	—	1,000,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-295,932,000	-294,697,186	-1,234,814	
前期末支払資金残高(12)					
当期末支払資金残高(11)+(12)		-295,932,000	-294,697,186	-1,234,814	

特養ホーム「テラ」館が「イ」桶川 拠点区分事業活動計算書

（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				
		サービス活動収益計(1)			
	費用	事務費	2,136,532		2,136,532
		事務消耗品費	1,187		1,187
		通信運搬費	3,430		3,430
		業務委託費	360,104		360,104
		手数料	1,630,475		1,630,475
		租税公課	71,096		71,096
		渉外費	40,000		40,000
		雑費	30,240		30,240
	サービス活動費用計(2)	2,136,532		2,136,532	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-2,136,532		-2,136,532	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	38		38
		受取利息配当金収益	38		38
		その他のサービス活動外収益	34,375		34,375
		雑収益	34,375		34,375
		サービス活動外収益計(4)	34,413		34,413
	費用	支払利息	539,198		539,198
		支払利息	539,198		539,198
		サービス活動外費用計(5)	539,198		539,198
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-504,785		-504,785
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-2,641,317		-2,641,317	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	60,000,000		60,000,000
		施設整備等補助金収益	60,000,000		60,000,000
		施設整備等寄附金収益	20,000,000		20,000,000
		施設整備等寄附金収益	20,000,000		20,000,000
		特別収益計(8)	80,000,000		80,000,000
	費用	基本金組入額	20,000,000		20,000,000
		基本金組入額	20,000,000		20,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	60,000,000		60,000,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	60,000,000		60,000,000
		特別費用計(9)	80,000,000		80,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-2,641,317		-2,641,317	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)			
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-2,641,317	-2,641,317	
		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)	-2,641,317		-2,641,317

特養ホーム`テラ`ン館ウ`イ`桶川 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	29,173,345		29,173,345	流 動 負 債	323,870,531		323,870,531
現 金 預 金	29,173,345		29,173,345	短 期 運 営 資 金 借 入 金	308,600,000		308,600,000
固 定 資 産	372,055,869		372,055,869	拠 点 区 分 間 借 入 金	15,270,531		15,270,531
基 本 財 産	81,432,965		81,432,965	負 債 の 部 合 計	323,870,531		323,870,531
土 地	81,432,965		81,432,965	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	290,622,904		290,622,904	基 本 金	20,000,000		20,000,000
建 設 仮 勘 定	290,622,904		290,622,904	基 本 金	20,000,000		20,000,000
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	60,000,000		60,000,000
				国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	60,000,000		60,000,000
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-2,641,317		-2,641,317
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	-2,641,317		-2,641,317
				(うち当期活動 増 減 差 額)	-2,641,317		-2,641,317
				純 資 産 の 部 合 計	77,358,683		77,358,683
資 産 の 部 合 計	401,229,214		401,229,214	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	401,229,214		401,229,214

# 計算書類に対する注記

## 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川 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（当年度は減価償却資産なし）

- ・建物並びに器具及び備品等・・・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、残存価額をゼロとする定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金・・・職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・徴収不能引当金・・・金銭債権のうち、徴収不能のおそれがあるものは、当該徴収不能の見込み額を徴収不能引当金として計上する  
ただし、重要性が乏しいと認められる場合にはこれを計上しないことができる
- ・退職給与引当金・・・埼玉県社会福祉事業共助会に積み立てた金額を計上する

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 法人で採用する退職給付制度

一般社団法人埼玉県社会福祉事業共助会の退職共済金制度を採用している

### 4. 拠点が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

#### (1) 特別養護老人ホームベテラン館ヴィラ桶川拠点区分の計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

#### (2) 拠点区分事業活動明細書

施設開設前のため省略している

#### (3) 拠点区分資金収支明細書は省略している

### 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	0	81,432,965	0	81,432,965
合計	0	81,432,965	0	81,432,965

### 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

該当なし

### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

### 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

該当なし

### 11. 重要な後発事象

該当なし

### 12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産の増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状況を明らかにするために必要な事項

該当なし