

拠点別決算書

令和4年度

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

社会福祉法人ムサアザ福祉会

ケアハウスいけむら

ケアハウスいけむら 資金収支計算書

1頁

(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)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	130,800,000	130,754,690	45,310	
	居宅介護料収入	128,800,000	128,767,110	32,890	
	(介護報酬収入)	115,740,000	115,730,650	9,350	
	介護報酬収入	113,410,000	113,408,857	1,143	
	介護予防報酬収入	2,330,000	2,321,793	8,207	
	(利用者負担金収入)	13,060,000	13,036,460	23,540	
	介護負担金収入(公費)	1,300,000	1,298,432	1,568	
	介護負担金収入(一般)	11,500,000	11,480,051	19,949	
	介護予防負担金収入(一般)	260,000	257,977	2,023	
	その他の事業収入	2,000,000	1,987,580	12,420	
	補助金事業収入(公費)	2,000,000	1,987,580	12,420	
	老人福祉事業収入	41,280,000	41,142,000	138,000	
	運営事業収入	41,280,000	41,142,000	138,000	
	補助金事業収入(公費)	22,410,000	22,410,000		
	事務費収益	6,140,000	6,020,000	120,000	
	生活費収益	12,730,000	12,712,000	18,000	
	経常経費寄附金収入	170,000	167,358	2,642	
	経常経費寄附金収入	170,000	167,358	2,642	
	受取利息配当金収入	1,000	628	372	
	受取利息配当金収入	1,000	628	372	
	その他の収入	710,000	705,556	4,444	
	雑収入	710,000	705,556	4,444	
	事業活動収入計 (1)	172,961,000	172,770,232	190,768	
支出	人件費支出	102,431,000	102,391,428	39,572	
	職員給料支出	72,740,000	72,731,916	8,084	
	職員賞与支出	10,151,000	10,150,128	872	
	非常勤職員給与支出	3,000,000	2,987,851	12,149	
	退職給付支出	3,300,000	3,293,000	7,000	
	その他の退職給付費	3,300,000	3,293,000	7,000	
	法定福利費支出	13,240,000	13,228,533	11,467	
	社会保険	12,300,000	12,292,761	7,239	
	雇用保険	940,000	935,772	4,228	
	事業費支出	18,490,000	18,391,707	98,293	
	給食費支出	12,900,000	12,859,395	40,605	
	介護用品費支出	10,000	3,249	6,751	
	保健衛生費支出	2,730,000	2,723,735	6,265	
	被服費支出	30,000	21,780	8,220	
	教養娯楽費支出	560,000	556,521	3,479	
	消耗器具備品費支出	1,550,000	1,545,232	4,768	
	保険料支出	160,000	151,860	8,140	
	葬祭費支出	50,000	30,000	20,000	
	車輛費支出	500,000	499,935	65	
	事務費支出	29,281,000	28,874,630	406,370	
福利厚生費支出	1,500,000	1,369,784	130,216		
職員被服費支出	200,000	199,650	350		

ケアハウスいけむら 資金収支計算書

2頁

(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)	備考
	研修研究費支出	30,000	22,740	7,260	
	事務消耗品費支出	3,250,000	3,246,545	3,455	
	印刷製本費支出	350,000	332,700	17,300	
	水道光熱費支出	13,240,000	13,155,891	84,109	
	電気	5,920,000	5,915,273	4,727	
	ガス	1,500,000	1,427,523	72,477	
	水道	5,820,000	5,813,095	6,905	
	修繕費支出	430,000	425,382	4,618	
	通信運搬費支出	250,000	247,465	2,535	
	業務委託費支出	4,400,000	4,376,225	23,775	
	手数料支出	1,500,000	1,462,555	37,445	
	保険料支出	2,651,000	2,650,030	970	
	賃借料支出	10,000	5,000	5,000	
	租税公課支出	100,000	96,737	3,263	
	保守料支出	1,300,000	1,227,097	72,903	
	諸会費支出	60,000	51,829	8,171	
	雑支出	10,000	5,000	5,000	
	事業活動支出計 (2)	150,202,000	149,657,765	544,235	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,759,000	23,112,467	△353,467	
施	施設整備等収入計 (4)				
設	固定資産取得支出	13,120,000	13,031,719	88,281	
整	土地取得支出	9,000,000	9,000,000		
備	器具及び備品取得支出	3,600,000	3,519,700	80,300	
等	その他の取得支出	520,000	512,019	7,981	
に	ソフトウェア取得支出	520,000	512,019	7,981	
よ	施設整備等支出計 (5)	13,120,000	13,031,719	88,281	
る	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,120,000	△13,031,719	△88,281	
そ	その他の活動収入計(7)				
の	積立資産支出	1,300,000	1,262,880	37,120	
支	退職給付引当資産支出	1,300,000	1,262,880	37,120	
出	その他の活動支出計(8)	1,300,000	1,262,880	37,120	
の	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,300,000	△1,262,880	△37,120	
活	予備費支出 (10)		-		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,339,000	8,817,868	△478,868	
	前期末支払資金残高(12)		78,925,542	△78,925,542	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	8,339,000	87,743,410	△79,404,410	

ケアハウスいけむら拠点区分 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	介護保険事業収益	130,754,690	128,054,058	2,700,632
	居宅介護料収益	128,767,110	128,024,058	743,052
	(介護報酬収益)	115,730,650	115,088,555	642,095
	介護報酬収益	113,408,857	111,797,309	1,611,548
	介護予防報酬収益	2,321,793	3,291,246	△969,453
	(利用者負担金収益)	13,036,460	12,935,503	100,957
	介護負担金収益(公費)	1,298,432	973,423	325,009
	介護負担金収益(一般)	11,480,051	11,596,386	△116,335
	介護予防負担金収益(一般)	257,977	365,694	△107,717
	その他の事業収益	1,987,580	30,000	1,957,580
	補助金事業収益(公費)	1,987,580	30,000	1,957,580
	老人福祉事業収益	41,142,000	40,014,000	1,128,000
	運営事業収益	41,142,000	40,014,000	1,128,000
	補助金事業収益(公費)	22,410,000	22,338,000	72,000
	事務費収益	6,020,000	6,098,000	△78,000
	生活費収益	12,712,000	11,578,000	1,134,000
	経常経費寄附金収益	167,358	143,636	23,722
	経常経費寄附金収益	167,358	143,636	23,722
	サービス活動収益計 (1)	172,064,048	168,211,694	3,852,354
	費用	人件費	103,535,830	101,229,018
職員給料		72,731,916	70,408,169	2,323,747
職員賞与		6,584,126	6,901,479	△317,353
賞与引当金繰入		3,769,607	3,888,085	△118,478
非常勤職員給与		2,939,551	3,215,908	△276,357
退職給付費用		4,555,880	4,430,360	125,520
共済会退職給付費		1,262,880	1,226,360	36,520
その他の退職給付費		3,293,000	3,204,000	89,000
法定福利費		12,954,750	12,385,017	569,733
社会保険		12,018,978	11,587,703	431,275
雇用保険		935,772	797,314	138,458
事業費		18,391,707	17,577,946	813,761
給食費		12,859,395	12,497,528	361,867
介護用品費		3,249	5,825	△2,576
保健衛生費		2,723,735	3,100,229	△376,494
被服費		21,780	131,670	△109,890
教養娯楽費		556,521	507,998	48,523
消耗器具備品費		1,545,232	890,777	654,455
保険料		151,860	144,650	7,210
葬祭費		30,000	25,000	5,000
車輛費		499,935	274,269	225,666
事務費		26,754,606	23,537,386	3,217,220
福利厚生費		1,369,784	1,108,320	261,464
職員被服費	199,650		199,650	
研修研究費	22,740		22,740	

ケアハウスいけむら拠点区分 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)
	事務消耗品費	3,246,545	3,167,679	78,866
	印刷製本費	332,700	360,400	△27,700
	水道光熱費	13,155,891	12,093,311	1,062,580
	電気	5,915,273	5,245,202	670,071
	ガス	1,427,523	1,299,056	128,467
	水道	5,813,095	5,549,053	264,042
	修繕費	425,382	684,194	△258,812
	通信運搬費	247,465	287,327	△39,862
	業務委託費	4,376,225	3,001,100	1,375,125
	手数料	1,462,555	663,954	798,601
	保険料	530,006	300,088	229,918
	賃借料	5,000	90,216	△85,216
	租税公課	96,737		96,737
	保守料	1,227,097	1,729,747	△502,650
	渉外費		10,000	△10,000
	諸会費	51,829	24,550	27,279
	雑費	5,000	16,500	△11,500
	減価償却費	13,626,615	15,254,040	△1,627,425
	減価償却費	13,626,615	15,254,040	△1,627,425
	徴収不能引当金繰入	653,922	387,377	266,545
	徴収不能引当金繰入	653,922	387,377	266,545
	サービス活動費用計 (2)	162,962,680	157,985,767	4,976,913
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	9,101,368	10,225,927	△1,124,559
サ	受取利息配当金収益	628	434	194
ー	受取利息配当金収益	628	434	194
ビ	その他のサービス活動外収益	705,556	63,907	641,649
ス	雑収益	705,556	63,907	641,649
活	サービス活動外収益計 (4)	706,184	64,341	641,843
動	サービス活動外費用計 (5)			
外	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	706,184	64,341	641,843
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	9,807,552	10,290,268	△482,716
特	特別収益計 (8)			
別	固定資産売却損・処分損	1	97,063	△97,062
増	器具及び備品売却損・処分損	1	97,063	△97,062
減	特別費用計 (9)	1	97,063	△97,062
の	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△1	△97,063	97,062
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	9,807,551	10,193,205	△385,654
繰	前期繰越活動増減差額 (12)	△119,089,704	△129,282,909	10,193,205
越	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△109,282,153	△119,089,704	9,807,551
活	基本金取崩額 (14)			
動	その他の積立金取崩額 (15)			
増	その他の積立金積立額 (16)			
減	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△109,282,153	△119,089,704	9,807,551

ケアハウスいけむら拠点区分 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	93,795,126	85,835,477	7,959,649	流動負債	12,761,662	13,614,443	△852,781
現金預金	64,344,328	57,195,792	7,148,536	事業未払金	7,953,487	8,794,977	△841,490
事業未収金	26,757,137	25,810,108	947,029	その他の未払金	1,005,802	928,470	77,332
未収補助金	5,634,000	5,646,000	△12,000	預り金	32,766	2,911	29,855
1年以内前払費用	530,006		530,006	賞与引当金	3,769,607	3,888,085	△118,478
徴収不能引当金	△3,470,345	△2,816,423	△653,922	固定負債	8,085,560	7,038,360	1,047,200
固定資産	403,159,943	401,117,622	2,042,321	退職給付引当金	8,085,560	7,038,360	1,047,200
基本財産	300,170,123	310,740,734	△10,570,611	負債の部合計	20,847,222	20,652,803	194,419
土地	109,060,000	109,060,000		純資産の部			
建物	403,515,000	403,515,000		基本金	522,590,000	522,590,000	
減価償却累計額 基本財産	△212,404,877	△201,834,266	△10,570,611	基本金	522,590,000	522,590,000	
その他の固定資産	102,989,820	90,376,888	12,612,932	国庫補助金等特別積立金			
土地	9,000,000		9,000,000	その他の積立金	62,800,000	62,800,000	
建物	44,730,000	44,730,000		その他の積立金	62,800,000	62,800,000	
建物	26,985,000	26,985,000		次期繰越活動増減差額	△109,282,153	△119,089,704	9,807,551
車両運搬具	1,450,000	1,450,000		(うち当期活動増減差額)	9,807,551	10,193,205	△385,654
器具及び備品	31,533,939	28,154,539	3,379,400	純資産の部合計	476,107,847	466,300,296	9,807,551
ソフトウェア	1,303,279	1,710,725	△407,446				
退職給付引当資産	8,085,560	7,038,360	1,047,200				
その他の積立資産	62,800,000	62,800,000					
長期前払費用	1,590,018		1,590,018				
減価償却累計額 建物	△44,729,999	△44,729,999					
減価償却累計額 構築物	△13,829,812	△13,020,262	△809,550				
減価償却累計額 車両運搬具	△1,449,998	△1,449,998					
減価償却累計額 器具及び備品	△24,478,187	△23,291,477	△1,186,690				
資産の部合計	496,955,069	486,953,099	10,001,970	負債及び純資産の部合計	496,955,069	486,953,099	10,001,970

計算書類に対する注記（ケアハウス 拠点用）

1 重要な会計方針

(1) 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

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会に加入している職員の掛金累計額の内法人負担額に相当する金額を計上している。

②賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

③徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 一般財団法人沖縄県社会福祉事業共済会が実施する退職共済制度

(2) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度

4 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) ケアハウスいけむら拠点区分計算書類(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はサービス区分が1つのため省略をしている。

(3) 拠点区分資金収支明細書は省略をしている。

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	109,060,000	0	0	109,060,000
建物	201,680,734	0	10,570,611	191,110,123

6 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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 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。

当法人は間接法により記載しているので省略する。

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

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。

当法人は間接法により記載しているので省略する。

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

令和4年度

付 属 明 細 書

法人名：社会福祉法人ムサアザ福社会

拠点区分：ケアハウスいけむら

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

社会福祉法人サムアザ福祉社会
 拠点区分 ケアハウスいけむら

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首繰越金額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末繰越金額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	109,060,000	0	0	0	0	0	0	0	0	109,060,000	0	0	109,060,000	0	
建物	201,680,734	0	0	10,570,611	0	10,570,611	0	0	0	191,110,123	0	212,404,877	403,515,000	0	
基本財産合計	310,740,734	0	0	10,570,611	0	10,570,611	0	0	0	300,170,123	0	212,404,877	512,575,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	0	0	9,000,000	0	0	0	0	0	0	9,000,000	0	0	9,000,000	0	
建物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	44,729,999	44,730,000	44,730,000	
構築物	13,964,738	0	0	809,550	0	809,550	0	0	0	13,155,188	0	13,829,812	26,985,000	0	
車輦運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	1,449,998	1,450,000	0	
器具及び備品	4,863,062	0	3,519,700	0	1,326,989	0	1,326,989	0	1	7,055,772	0	24,478,167	31,533,939	0	
ソフトウェア	0	0	512,019	0	8,533	0	8,533	0	0	503,486	0	8,533	512,019	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,827,803	0	13,031,719	0	2,145,072	0	2,145,072	0	1	29,714,449	0	84,496,509	114,210,958	44,730,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	1,710,725	0	0	910,932	0	910,932	0	0	0	799,793	0	3,754,871	4,554,664	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,710,725	0	0	910,932	0	910,932	0	0	0	799,793	0	3,754,871	4,554,664	0	
その他の固定資産(その他)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(その他)計	20,538,528	0	13,031,719	0	3,056,004	0	3,056,004	0	1	30,514,242	0	88,251,380	118,765,622	44,730,000	
基本財産及びその他の固定資産計	331,279,262	0	13,031,719	0	13,626,615	0	13,626,615	0	1	330,884,365	0	300,656,257	631,340,622	44,730,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	331,279,262	0	13,031,719	0	13,626,615	0	13,626,615	0	1	330,884,365	0	300,656,257	631,340,622	44,730,000	

引当金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福祉社会
拠点区分 : ケアハウス いけむら

(単位 : 円)

勘定科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
固定負債 退職給付引当金	7,038,360	1,262,880	215,680	()	8,085,560	
流動負債 賞与引当金	3,888,085	3,769,607	3,888,085	()	3,769,607	
流動負債 徴収不能引当金	2,816,423	653,922	()	()	3,470,345	
	()	()	()	()	()	
	()	()	()	()	()	
	()	()	()	()	()	
	()	()	()	()	()	
	()	()	()	()	()	
	()	()	()	()	()	
	()	()	()	()	()	
	()	()	()	()	()	
合計	13,742,868	5,686,409	4,103,765	0	15,325,512	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日

(至) 令和5年3月31日

法人名 : 社会福祉法人 ムサアザ福祉会

拠点区分 : ケアハウス いけむら

(単位 : 円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
器具備品購入積立資産	1,000,000	0	0	1,000,000	
設備機器購入積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000	
修繕積立資産	11,800,000	0	0	11,800,000	
退職給付引当資産	7,038,360	1,262,880	215,680	8,085,560	退職給付引当金
計	69,838,360	1,262,880	215,680	70,885,560	

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
器具備品購入積立金	1,000,000	0	0	1,000,000	
設備機器購入積立金	50,000,000	0	0	50,000,000	
修繕積立金	11,800,000	0	0	11,800,000	
計	62,800,000	0	0	62,800,000	

仕訳日記帳

ケアハウスいけむらサービス

令和5年3月31日～令和5年3月31日

1頁

日付	伝票番号	会計処理区分 借方科目コード	借方科目		借方金額	貸方金額	課税区分	会計処理区分 貸方科目コード	貸方科目		摘要文
			借方	補助					貸方	補助	
03/31	(102010) 00957-00	ケアハウスいけむらサ 06309	事務費-修繕費		10,100	10,100		ケアハウスいけむらサ 0040202:0004	流動負債-事業未払金-- 株丸秀	株丸秀	MV修理器修繕
				借方頁計	10,100	10,100		貸方頁計			
				借方合計	10,100	10,100		貸方合計			

法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福祉会 拠点区分 ケアハウスいけむら

現金預金明細表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

取引金融機関	種類	金額	備考
小口現金	ケアハウス	50,000	
琉球銀行 宮古支店	普通預金 No.766552	64,294,328	(ケアハウス)
(流動資産現金預金合計)		64,344,328	
琉球銀行 宮古支店	定期預金 No.3-000-412-448	1,000,000	(ケアハウス) 器具備品購入積立
JAバンク 宮古島支店	定期預金 No.10958931	10,000,000	(ケアハウス) 設備機器購入積立
JAバンク 宮古島支店	定期預金 No.10958964	20,000,000	(ケアハウス) 設備機器購入積立
JAバンク 宮古島支店	定期預金 No.10958942	20,000,000	(ケアハウス) 設備機器購入積立
琉球銀行 宮古支店	定期預金 No.3-000-412-437	1,800,000	(ケアハウス) 修繕積立
JAバンク 宮古島支店	定期預金 No.10958986	10,000,000	(ケアハウス) 修繕積立
(固定資産預金合計)		62,800,000	
合	計	127,144,328	

法人名： 社会福祉法人 ムサアザ福社会 拠点区分 ケアハウスいけむら

その他の未払金明細表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

	相手先名	金額	摘要
1	社会保険料	898,122	3月分
2	県退職共済掛金	107,680	3月分
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
20			
21			
22			
23			
24			
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31			
32			
33			
34			
35			
	合計	1,005,802	

