

令和4年度 決算報告書

自：令和4年4月1日 至：令和5年3月31日
(在中書類明細)

I	法人単位資金収支計算書 <small>(第一号第一様式)</small>	p 1
II	社会福祉事業区分資金収支内訳表 <small>(第一号第三様式)</small>	p 2
III	法人単位事業活動計算書 <small>(第二号第一様式)</small>	p 3
IV	社会福祉事業区分事業活動内訳表 <small>(第二号第三様式)</small>	p 4
V	法人単位貸借対照表 <small>(第三号第一様式)</small>	p 5
VI	社会福祉事業区分貸借対照表内訳表 <small>(第三号第三様式)</small>	p 6
VII	計算書類に対する注記(法人全体) <small>(別紙1)</small>	p 7-10
VIII	法人全体の計算書類附属明細書 <small>(別紙3 ①、②、③、④、⑤、⑦)</small>	p 11-17
IX	法人本部拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 <small>(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑫)</small>	p 18-25
X	特養当別長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 <small>(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑬)</small>	p 26-39
XI	養護長寿園拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 <small>(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑩、⑪、⑬)</small>	p 40-55
XII	特養長寿の郷拠点区分計算書類 計算書類に対する注記、附属明細書 <small>(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式、別紙2、別紙3 ⑧、⑨、⑪、⑬)</small>	p 56-67
XIII	財産目録 <small>(別紙4)</small>	p 68
XIV	監事監査報告	p 69

社会福祉法人 当別長生会

石狩郡当別町太美町1488番地274

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

法人名：当別長生会

(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	収入	介護保険事業収入	461,557,000	366,501,101	95,055,899	
		老人福祉事業収入	104,229,000	82,191,879	22,037,121	
		経常経費寄附金収入	100,000	95,004	4,996	
		受取利息配当金収入	0	661	-661	
		その他の収入	568,000	727,422	-159,422	
		事業活動収入計 (1)	566,454,000	449,516,067	116,937,933	
	支出	人件費支出	343,986,000	309,177,140	34,808,860	
		事業費支出	89,728,000	91,720,782	-1,992,782	
		事務費支出	68,926,000	58,400,310	10,525,690	
		支払利息支出	6,030,000	6,031,376	-1,376	
		事業活動支出計 (2)	508,670,000	465,329,608	43,340,392	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		57,784,000	-15,813,541	73,597,541		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		施設設備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	22,921,000	22,920,000	1,000	
		固定資産取得支出	2,377,000	3,193,000	-816,000	
		施設設備等支出計 (5)	25,298,000	26,113,000	-815,000	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		-25,298,000	-26,113,000	815,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	15,455,390	-15,455,390	
		その他の活動収入計 (7)	0	15,455,390	-15,455,390	
	支出	積立資産支出	0	5,013,480	-5,013,480	
		その他の活動支出計 (8)	0	5,013,480	-5,013,480	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		0	10,441,910	-10,441,910	
予備費(10)		400,000	0	400,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		32,086,000	-31,484,631	63,570,631		
前期末支払資金残高 (12)		70,197,046	70,197,046	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)		102,283,046	38,712,415	63,570,631		

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

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の邸拠点	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	0	191,943,248	31,853,601	142,704,252	366,501,101	0	366,501,101
		老人福祉事業収入	500,000	0	81,691,879	0	82,191,879	0	82,191,879
		経常経費寄附金収入	0	60,000	4	45,000	95,004	0	95,004
		受取利息配当金収入	387	162	62	60	661	0	661
		その他の収入	0	307,699	163,349	256,374	727,422	0	727,422
		事業活動収入計(1)	500,387	192,301,099	113,708,895	143,005,686	449,516,067	0	449,516,067
	支出	人件費支出	17,153,656	121,802,817	64,997,859	105,222,808	309,177,140	0	309,177,140
		事業費支出	0	32,126,771	38,966,795	20,627,216	91,720,782	0	91,720,782
		事務費支出	3,657,377	22,212,293	15,798,739	16,731,901	58,400,310	0	58,400,310
		支払利息支出	2,123	0	2,942,926	3,086,327	6,031,376	0	6,031,376
事業活動支出計(2)		20,813,156	176,141,881	122,706,319	145,668,252	465,329,608	0	465,329,608	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-20,312,769	16,159,218	-8,997,424	-2,662,566	-15,813,541	0	-16,813,541		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0	0
		施設設備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	0	12,960,480	9,959,520	22,920,000	0	22,920,000
		固定資産取得支出	0	3,193,000	0	0	3,193,000	0	3,193,000
		施設設備等支出計(5)	0	3,193,000	12,960,480	9,959,520	26,113,000	0	26,113,000
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	0	-3,193,000	-12,960,480	-9,959,520	-26,113,000	0	-26,113,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	12,906,260	666,180	1,327,920	555,030	15,455,390	0	15,455,390
		拠点区分間繰入金収入	15,800,000	600,000	20,800,000	7,250,000	44,450,000	-44,450,000	0
		その他の活動収入計(7)	28,706,260	1,266,180	22,127,920	7,805,030	59,905,390	-44,450,000	15,455,390
	支出	積立資産支出	119,460	1,963,425	1,067,025	1,863,570	5,013,480	0	5,013,480
		拠点区分間繰入金支出	9,750,000	30,450,000	0	4,250,000	44,450,000	-44,450,000	0
		その他の活動支出計(8)	9,869,460	32,413,425	1,067,025	6,113,570	49,463,480	-44,450,000	5,013,480
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	18,836,800	-31,147,245	21,060,895	1,691,460	10,441,910	0	10,441,910	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	-1,475,969	-18,181,027	-897,009	-10,930,626	-31,484,631	0	-31,484,631		
前期末支払資金残高(11)		557,447	39,794,863	937,656	28,907,080	70,197,046	0	70,197,046	
当期末支払資金残高(10) + (11)		-918,522	21,613,836	40,647	17,976,454	38,712,415	0	38,712,415	

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

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	366,501,101	389,233,588	-22,732,487
		老人福祉事業収益	82,191,879	85,460,733	-3,268,854
		経常経費寄附金収益	95,004	78,470	16,534
		サービス活動収益計(1)	448,787,984	474,772,791	-25,984,807
	費用	人件費	311,641,490	314,280,815	-2,639,325
		事業費	91,720,782	87,688,840	4,031,942
		事務費	58,400,310	63,155,793	-4,755,483
		減価償却費	52,142,769	53,009,366	-866,597
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-21,081,042	-21,596,298	515,256
		サービス活動費用計(2)	492,824,309	496,538,516	-3,714,207
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)		-44,036,325	-21,765,725	-22,270,600	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	661	747	-86
		その他のサービス活動外収益	727,422	889,686	-162,264
		サービス活動外収益計(4)	728,083	890,433	-162,350
	費用	その他のサービス活動外費用	6,031,376	6,324,082	-292,706
		サービス活動外費用計(5)	6,031,376	6,324,082	-292,706
		サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-5,303,293	-5,433,649	130,356
経常増減差額(7) = (3) + (6)		-49,339,618	-27,199,374	-22,140,244	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	0	0
		特別収益計(8)	0	0	0
	費用	固定資産売却損・処分損	201,614	0	201,614
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		特別費用計(9)	201,614	0	201,614
特別増減差額(10) = (8) - (9)		-201,614	0	-201,614	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)		-49,541,232	-27,199,374	-22,341,858	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		46,897,842	74,097,216	-27,199,374
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)		-2,643,390	46,897,842	-49,541,232
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		12,906,260	0	12,906,260
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)		10,262,870	46,897,842	-36,634,972

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

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目		本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の郷拠点	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	介護保険事業収益	0	191,943,248	31,853,601	142,704,252	366,501,101	0	366,501,101
		老人福祉事業収益	500,000	0	81,691,879	0	82,191,879	0	82,191,879
	益	経常経費寄附金収益	0	50,000	4	45,000	95,004	0	95,004
		サービス活動収益計(1)	500,000	191,993,248	113,545,484	142,749,252	448,787,984	0	448,787,984
	費	人件費支出	17,273,116	123,100,062	64,736,964	106,531,348	311,641,490	0	311,641,490
		事業費支出	0	32,126,771	38,966,795	20,627,216	91,720,782	0	91,720,782
		事務費支出	3,657,377	22,212,293	15,798,739	16,731,901	58,400,310	0	58,400,310
		減価償却費	99,198	9,550,650	18,564,957	23,927,964	52,142,769	0	52,142,769
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-4,567,956	-7,918,493	-8,594,593	-21,081,042	0	-21,081,042
		サービス活動費用計(2)	21,029,691	182,421,820	130,148,962	159,223,836	492,824,309	0	492,824,309
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-20,529,691	9,571,428	-16,603,478	-16,474,584	-44,036,325	0	-44,036,325	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	387	152	62	60	661	0	661
		その他のサービス活動外収益	0	307,699	163,349	256,374	727,422	0	727,422
		サービス活動外収益計(4)	387	307,851	163,411	256,434	728,083	0	728,083
	費用	その他のサービス活動外費用	2,123	0	2,942,926	3,086,327	6,031,376	0	6,031,376
		サービス活動外費用計(5)	2,123	0	2,942,926	3,086,327	6,031,376	0	6,031,376
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-1,736	307,851	-2,779,515	-2,829,893	-5,303,293	0	-5,303,293	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-20,531,427	9,879,279	-19,382,993	-19,304,477	-49,339,618	0	-49,339,618	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	15,800,000	600,000	20,800,000	7,250,000	44,450,000	-44,450,000	0
		特別収益計(8)	15,800,000	600,000	20,800,000	7,250,000	44,450,000	-44,450,000	0
	費用	固定資産売却損・処分損	0	201,614	0	0	201,614	0	201,614
		拠点区分間繰入金費用	9,750,000	30,450,000	0	4,250,000	44,450,000	-44,450,000	0
	特別費用計(9)	9,750,000	30,651,614	0	4,250,000	44,651,614	-44,450,000	201,614	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	6,050,000	-30,051,614	20,800,000	3,000,000	-201,614	0	-201,614	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-14,481,427	-20,172,335	1,417,007	-16,304,477	-49,541,232	0	-49,541,232	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	705,058	94,212,912	-39,209,661	-8,810,467	46,897,842	0	46,897,842
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	-13,776,369	74,040,577	-37,792,654	-25,114,944	-2,643,390	0	-2,643,390
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	12,906,260	0	0	0	12,906,260	0	12,906,260
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	-870,109	74,040,577	-37,792,654	-25,114,944	10,262,870	0	10,262,870

法人単位貸借対照表

令和6年3月31日現在

法人名：当別養生会

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	60,417,901	90,495,506	-30,077,605	流動負債	21,705,486	20,298,460	1,407,026
現金預金	8,081,064	30,614,044	-22,532,980	短期運営資金借入金	1,000,000	0	1,000,000
事業未収金	46,950,266	56,328,993	-9,378,727	事業未払金	16,992,514	16,530,866	461,648
未収金	2,382,710	177,260	2,205,450	預り金	6,023	6,023	0
貯蔵品	3,003,861	3,375,209	-371,348	職員預り金	3,706,949	3,761,571	-54,622
固定資産	740,934,381	800,527,674	-59,593,293	固定負債	497,245,070	517,700,720	-20,455,650
基本財産	671,112,346	729,463,832	-58,351,486	設備資金借入金	461,464,000	484,384,000	-22,920,000
土地	59,138,285	59,138,285	0	退職給付引当金	35,781,070	33,316,720	2,464,350
建物1	33,424,246	38,760,400	-5,336,154				
建物2	348,852,176	366,539,371	-17,687,195				
建物3	227,164,261	249,586,138	-22,421,877				
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	518,950,556	537,999,180	-19,048,624
減価償却積立預金	1,533,378	1,533,378	0	純 資 産 の 部			
財政運営積立預金	0	12,906,260	-12,906,260	基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	69,822,035	71,063,842	-1,241,807	国庫補助金等特別積立金	269,605,478	290,686,520	-21,081,042
建物附属設備	20,253,575	21,297,413	-1,043,838	国庫補助金等特別積立金1	13,606,941	18,174,897	-4,567,956
構築物	4,607,754	4,985,634	-377,880	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0
機械及び装置	2,340,950	3,362,547	-1,021,597	国庫補助金等特別積立金3	133,663,563	141,582,056	-7,918,493
車輦運搬具	2,112,863	390,227	1,722,636	国庫補助金等特別積立金4	63,196,689	70,805,119	-7,608,430
器具及び備品	4,507,423	7,492,901	-2,985,478	国庫補助金等特別積立金5	0	986,163	-986,163
権 利	218,400	218,400	0	減価償却積立金	1,533,378	1,533,378	0
退職給付引当資産	35,781,070	33,316,720	2,464,350	財政運営積立金	0	12,906,260	-12,906,260
				次期繰越活動増減差額	10,262,870	46,897,842	-36,634,972
				(うち当期活動増減差額)	-49,541,232	-27,199,374	-22,341,858
				純資産の部合計	282,401,726	353,024,000	-70,622,274
資産の部合計	801,352,282	891,023,180	-89,670,898	負債及び純資産の部合計	801,352,282	891,023,180	-89,670,898

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

法人名：当別長生会

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	特別養護老人ホーム 当別長寿園拠点	養護老人ホーム 長寿園拠点	特別養護老人ホーム 長寿の部拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	648,653	30,810,293	6,186,006	22,872,949	60,417,901	0	60,417,901
現金預金	648,653	3,532,684	84,684	3,915,043	8,081,064	0	8,081,064
事業未収金	0	25,470,384	4,913,730	16,566,152	46,950,266	0	46,950,266
未収金	0	862,000	93,000	1,427,710	2,382,710	0	2,382,710
貯蔵品	0	945,225	1,094,592	964,044	3,003,861	0	3,003,861
固定資産	64,320,581	81,971,657	356,366,977	238,285,166	740,934,381	0	740,934,381
基本財産	61,671,663	33,424,246	348,852,176	227,164,261	671,112,346	0	671,112,346
土地	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
建物1	0	33,424,246	0	0	33,424,246	0	33,424,246
建物2	0	0	348,852,176	0	348,852,176	0	348,852,176
建物3	0	0	0	227,164,261	227,164,261	0	227,164,261
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	0	1,533,378	0	1,533,378
財政運営積立預金	0	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	2,648,918	48,547,411	7,504,801	11,120,905	69,822,035	0	69,822,035
建物附属設備	0	20,253,575	0	0	20,253,575	0	20,253,575
構築物	0	4,245,487	181,133	181,134	4,607,754	0	4,607,754
機械及び装置	48,411	2,292,537	0	2	2,340,950	0	2,340,950
車両運搬具	0	2,112,860	2	1	2,112,863	0	2,112,863
器具及び備品	2	3,486,577	1,020,791	53	4,507,423	0	4,507,423
権利	0	218,400	0	0	218,400	0	218,400
退職給付引当資産	2,600,505	15,937,975	6,302,875	10,939,715	35,781,070	0	35,781,070
資産の部合計	64,869,234	112,781,950	362,542,983	261,158,115	801,352,282	0	801,352,282
流動負債	1,467,175	9,196,457	6,145,359	4,896,495	21,705,486	0	21,705,486
短期運営資金借入金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
事業未払金	256,556	7,648,581	5,485,012	3,602,365	16,992,514	0	16,992,514
預り金	6,023	0	0	0	6,023	0	6,023
職員預り金	204,596	1,547,876	660,347	1,294,130	3,706,949	0	3,706,949
固定負債	2,600,505	15,937,975	260,526,715	218,179,875	497,245,070	0	497,245,070
設備資金借入金	0	0	254,223,840	207,240,160	461,464,000	0	461,464,000
退職給付引当金	2,600,505	15,937,975	6,302,875	10,939,715	35,781,070	0	35,781,070
負債の部合計	4,067,680	25,134,432	266,672,074	223,076,370	518,950,556	0	518,950,556
基本金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
国庫補助金等特別積立金	59,138,285	13,606,941	133,663,563	63,196,689	269,605,478	0	269,605,478
国庫補助金等特別積立金1	0	13,606,941	0	0	13,606,941	0	13,606,941
国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	0	0	0	59,138,285	0	59,138,285
国庫補助金等特別積立金3	0	0	133,663,563	0	133,663,563	0	133,663,563
国庫補助金等特別積立金4	0	0	0	63,196,689	63,196,689	0	63,196,689
国庫補助金等特別積立金5	0	0	0	0	0	0	0
減価償却積立金	1,533,378	0	0	0	1,533,378	0	1,533,378
財政運営積立金	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	-870,109	74,040,577	-37,792,654	-25,114,944	10,262,870	0	10,262,870
(うち当期活動増減差額)	-14,481,427	-20,172,335	1,417,007	-16,304,477	-49,541,232	0	-49,541,232
純資産の部合計	60,801,554	87,647,518	95,870,909	38,081,745	282,401,726	0	282,401,726
負債及び純資産の部合計	64,869,234	112,781,950	362,542,983	261,158,115	801,352,282	0	801,352,282

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

- ・満期保有目的の債券当-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、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
- ・リース資産・・・該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

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

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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）
当法人では、社会福祉事業のみの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）
当法人では、居宅介護支援事業所を行っているが、他の事業と一体的に実施され、且つ居宅介護支援の占める割合は僅かであり、全て社会福祉事業とするため作成していない。
- (5) 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）
当法人では、収益事業を行っていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア法人本部拠点区分（社会福祉事業）
「法人本部」
 - イ特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分（社会福祉事業）

- 「特別養護老人ホーム当別長寿園」
- 「特別養護老人ホーム当別長寿園 短期入所生活介護事業」
- ウ養護老人ホーム長寿園拠点区分（社会福祉事業）
 - 「養護老人ホーム長寿園」
 - 「ケアプランセンター結（居宅介護支援）」
 - 「デイサービスセンター結（通所介護）」
- エ特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分（社会福祉事業）
 - 「特別養護老人ホーム長寿の郷」
 - 「特別養護老人ホーム長寿の郷 短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所」

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	59,138,285	0	0	59,138,285
建物1	38,760,400	0	5,336,154	33,424,246
建物2	366,539,371	0	17,687,195	348,852,176
建物3	249,586,138	0	22,421,877	227,164,261
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	1,533,378
財政運営積立預金	12,906,260	0	12,906,260	0
合計	729,463,832	0	58,351,486	671,112,346

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

- (1) 国庫補助金1 特養当別長寿園建物、器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,567,956円取り崩した。
- (2) 国庫補助金3 養護長寿園建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,918,493円取り崩した。
- (3) 国庫補助金4 特養長寿の郷建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,608,430円取り崩した。
- (4) 国庫補助金5 特養長寿の郷機械及び装置、器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金986,163円取り崩した。

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。

- (1) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地19、1488番地274所在の鉄筋コンクリート造平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園園舎一棟
1,580.02㎡ 33,424,246円
- (2) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟56.11㎡ 0円
- (3) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付3階建

養護老人ホーム長寿園園舎一棟1階724.52㎡、2階

703.92㎡、3階703.92㎡ 348,852,176円

(4) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地18、1488番地274所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建 特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟1,570.35㎡ 227,164,261円

(5) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地18所在の養護老人ホーム長寿園敷地4,963.51㎡ 29,264,854円

(6) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地3,305.00㎡ 19,892,795円

(7) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地274所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地1,334.64㎡ 8,033,198円

(8) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地191.60㎡ 1,153,240円

(9) 土地(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地275所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地136.39㎡ 794,198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

(1) 設備資金借入金(独立行政法人福祉医療機構) 423,636,000円

(2) 設備資金借入金(株式会社北洋銀行) 37,828,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構(東京都港区虎ノ門4丁目3番13号)であり、共同担保目録の記号及び番号は(す)第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行(札幌市中央区大通西3丁目7番地)であり、共同担保目録の記号及び番号は、(す)第9044号である。

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び、当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	59,138,285	0	59,138,285
建物1	288,796,828	255,372,582	33,424,246
建物2	508,036,933	159,184,757	348,852,176
建物3	415,627,067	188,462,806	227,164,261
小計	1,271,599,113	603,020,145	668,578,968
その他の固定資産			
建物附属設備	29,711,628	9,458,053	20,253,575
構築物	5,640,000	1,032,246	4,607,754
機械及び装置	32,477,900	30,136,950	2,340,950
車輛運搬具	21,163,066	19,050,203	2,112,863
器具及び備品	55,994,341	51,486,918	4,507,423
小計	144,986,935	111,164,370	33,822,565
合計	1,416,586,048	714,184,515	70,240,533

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	46,950,266	0	46,950,266
未収金	2,382,710	0	2,382,710
合計	49,332,976	0	49,332,976

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

・該当なし

16. 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

借入金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	①期首残高	②当期借入金	③当期償還額	④差引期末残高 (①+②-③) (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	種類	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入				番地または内容は	帳簿価格	
設備資金借入金	北洋銀行	養護	32,014,320	0	2,508,480	29,505,840 (0)	0	1.5%	458,621	0	2034/12/10	養護建築資金	建物 (基本財産)	当別町太美町1488番地19、1488番地274	33,424,246	
	独立行政法人福祉医療機構	養護	49,140,000	0	2,184,000	46,956,000 (0)	0	0.05%	24,064	0	2044/9/10	養護建築資金	建物 (基本財産)	当別町太美町1488番地276	0	
	独立行政法人福祉医療機構	養護	186,030,000	0	8,268,000	177,762,000 (0)	0	1.35%	2,460,241	0	2044/9/10	養護建築資金	建物 (基本財産)	当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19	348,852,176	
	北洋銀行	特養長寿の郷	9,029,680	0	707,520	8,322,160 (0)	0	1.5%	129,355	0	2034/12/10	長寿の郷建築資金	建物 (基本財産)	当別町太美町1488番地18、1488番地274	227,164,231	
	独立行政法人福祉医療機構	特養長寿の郷	208,170,000	0	9,252,000	198,918,000 (0)	0	1.45%	2,956,972	0	2044/9/10	長寿の郷建築資金	土地 (基本財産)	当別町太美町1488番地18	29,264,864	
														土地 (基本財産)	当別町太美町1488番地19	19,892,795
														土地 (基本財産)	当別町太美町1488番地274	8,033,198
														土地 (基本財産)	当別町太美町1488番地276	1,153,240
														土地 (基本財産)	当別町太美町1488番地275	794,198
	計			484,384,000	0	22,920,000	461,464,000 (0)	0		6,029,253	0					668,578,968
長期運営資金借入金																
短期運営資金借入金	北洋銀行	本部	1,000,000	0	0	1,000,000 (1,000,000)	0	2.5%	2,123	0	2023/4/21	本部運営資金				
計			1,000,000	0	0	1,000,000 (1,000,000)	0		2,123	0						
合計			485,384,000	0	22,920,000	462,464,000 (0)	0		6,031,376	0					668,578,968	

(注) 役員からの長期借入金、短期借入金がある場合には区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

(単位：円)

法人名：当別長生会

寄付者の属性	区分	件数	寄付金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					本部	特養当別長寿園	養護 特養長寿の郷
利用者の家族/地域住民	経 常	5	95,004	0	50,000	4	45,000
取引業者		0	0	0	0	0	0
区分小計		5	95,004	0	50,000	4	45,000
合計		5	95,004	0	50,000	4	45,000

- (注) 1. 寄付者の属性の内容は、法人の役員、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受増額の場場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						本部	特養当別長寿園	特養長寿の郷
当別町 運営費	事業人	3,500,000	0	3,500,000	0	500,000	0	3,000,000
区分小計		3,500,000	0	3,500,000	0	500,000	0	3,000,000
北海道国保連合会	事業	4,059,981	0	4,059,981	0	0	1,970,002	662,186
北海道	事業	2,363,000	0	2,363,000	0	0	861,000	92,000
区分小計		6,422,981	0	6,422,981	0	0	2,831,002	754,186
合計		9,922,981	0	9,922,981	0	500,000	2,831,002	3,754,186
								2,837,793
								1,410,000
								2,837,793
								2,837,793

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合には「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合には「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合には「障害事業」、保育事業の補助金事業収益の場合には「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合には「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合には「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合には「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合には「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合には「利息」、施設整備等補助金収益の場合には「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合には「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。
なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
また、「交付金額等合計」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金・繰入費用明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和4年9月30日

法人名：当別長生会

1) 事業区分間繰入金明細書 (単位：円) p-1

日付	事業区分間名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
小計					

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書 (単位：円)

日付	事業区分間名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
4/8	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,500,000	運営資金
4/21	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,000,000	運営資金
5/20	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,500,000	運営資金
6/9	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	500,000	運営資金
6/17	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	500,000	運営資金
6/21	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	4,500,000	運営資金
6/28	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	100,000	運営資金
7/5	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,000,000	運営資金
7/5	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,000,000	運営資金
7/7	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,400,000	運営資金
7/26	特養当別長寿園	特養長寿の郷	運用収入	100,000	運営資金
7/29	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	200,000	運営資金
8/2	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	2,000,000	運営資金
9/16	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,300,000	運営資金
小計				16,600,000	

(注) 繰入金費用の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間繰入金・繰入費用明細書

(自) 令和4年10月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円) P-2

2) 拠点区分間繰入金明細書

日付	事業区分間名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入元	繰入先			
			前頁繰越	16,600,000	
10/3	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,600,000	運営資金
10/21	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,400,000	運営資金
11/10	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,100,000	運営資金
11/21	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,300,000	運営資金
12/20	法人本部	養護長寿園	運用収入	5,600,000	運営資金
12/21	法人本部	特養長寿の郷	運用収入	1,300,000	運営資金
12/21	法人本部	特養当別長寿園	運用収入	600,000	運営資金
1/6	法人本部	養護長寿園	運用収入	1,200,000	運営資金
1/25	法人本部	特養長寿の郷	運用収入	900,000	運営資金
2/6	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	1,300,000	運営資金
2/13	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	1,300,000	運営資金
2/21	特養当別長寿園	特養長寿の郷	運用収入	4,000,000	運営資金
2/21	特養当別長寿園	特養長寿の郷	運用収入	500,000	運営資金
3/13	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	100,000	運営資金
3/22	特養当別長寿園	法人本部	運用収入	50,000	運営資金
3/22	特養長寿の郷	法人本部	運用収入	150,000	運営資金
3/22	特養当別長寿園	特養長寿の郷	運用収入	300,000	運営資金
3/22	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,000,000	運営資金
3/23	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	1,000,000	運営資金
3/23	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	600,000	運営資金
3/24	法人本部	特養長寿の郷	運用収入	150,000	運営資金
3/30	特養当別長寿園	養護長寿園	運用収入	2,400,000	運営資金
	合計			44,450,000	

(注) 繰入金費用の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		本部	特養当別長寿園	養護 特養長寿の郷
前年度末残高	1,000,000	1,000,000	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0
当期末残高	1,000,000	1,000,000	0	0
第一号基本金	0	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：当別長生会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		本部拠点	特養当別長寿園拠点	養護拠点	特養長寿の郷拠点
前期繰越額				290,686,520	59,138,285	18,174,897	141,582,056	71,791,282
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
				0	0	0	0	0
当期積立額合計				0	0	0	0	0
当期取崩額				4,567,956	0	4,567,956	0	0
国庫補助金等特別積立金1				0	0	0	0	0
国庫補助金等特別積立金2				7,918,493	0	0	7,918,493	0
国庫補助金等特別積立金3				7,608,430	0	0	0	7,608,430
国庫補助金等特別積立金4				986,163	0	0	0	986,163
国庫補助金等特別積立金5				21,081,042	0	4,567,956	7,918,493	8,594,593
当期取崩額合計				269,605,478	59,138,285	13,606,941	133,663,563	63,196,689
当期末残高								

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する。
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

法人本部拠点区分 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)	備考	
事業活動による収支	収入	老人福祉事業収入	0	500,000	-500,000	
		補助金事業収入	0	500,000	-500,000	
		経常経費寄附金収入	100,000	0	100,000	
		受取利息配当金収入	0	387	-387	
		その他の収入	245,000	0	245,000	
		雑収入	245,000	0	245,000	
		事業活動収入計 (1)	345,000	500,387	-155,387	
	支出	人件費支出	20,151,000	17,153,656	2,997,344	
		役員報酬支出	3,792,000	3,417,000	375,000	
		職員給料支出	8,217,000	5,653,545	2,563,455	
		職員賞与支出	643,000	365,168	277,832	
		非常勤職員給与支出	5,038,000	5,509,869	-471,869	
		退職給付支出	401,000	49,180	351,820	
		法定福利費支出	2,060,000	2,158,894	-98,894	
		事業費支出	150,000	0	150,000	
		教養娯楽費支出	150,000	0	150,000	
		事務費支出	4,686,000	3,657,377	1,028,623	
		福利厚生費支出	210,000	81,870	128,130	
		旅費交通費支出	398,000	172,474	225,526	
		研修研究費支出	171,000	0	171,000	
事務消耗品費支出	22,000	38,870	-16,870			
通信運搬費支出	31,000	34,587	-3,587			
会議費支出	150,000	51,600	98,400			
広報費支出	873,000	600,650	272,350			
業務委託費支出	1,680,000	1,680,000	0			
手数料支出	0	660	-660			
賃借料支出	777,000	776,600	400			
租税公課支出	7,000	6,850	150			
諸会費支出	45,000	43,580	1,420			
慶弔費支出	169,000	122,276	46,724			
雑支出	153,000	47,360	105,640			
支払利息支出	0	2,123	-2,123			
事業活動支出計 (2)	24,987,000	20,813,156	4,173,844			
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	-24,642,000	-20,312,769	-4,329,231			
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	0	0	0	
		施設設備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	0	0			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	12,906,260	-12,906,260	
		財政運営積立預金取崩収入	0	12,906,260	-12,906,260	
		拠点区分繰入金収入	0	15,800,000	-15,800,000	
		その他の活動収入計 (7)	0	28,706,260	-28,706,260	
	支出	積立資産支出	0	119,460	-119,460	
		退職給付引当資産支出	0	119,460	-119,460	
		拠点区分間繰入金支出	0	9,750,000	-9,750,000	
		予備費支出	400,000	0	400,000	
その他の活動支出計 (8)	400,000	9,869,460	-119,460			
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-400,000	18,836,800	-19,236,800			
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	-25,042,000	-1,475,969	-23,566,031			
前期末支払資金残高 (11)		557,447	557,447	0		
当期末支払資金残高 (10) + (11)		-24,484,553	-918,522	-23,566,031		

法人本部拠点区分 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	老人福祉事業収益	500,000	1,000,000	-500,000
		補助金事業収益	500,000	1,000,000	-500,000
		経常経費寄附金収益	0	0	0
		サービス活動収益計(1)	500,000	1,000,000	-500,000
	費用	人件費	17,273,116	19,242,353	-1,969,237
		役員報酬	3,417,000	3,657,000	-240,000
		職員給料	5,653,545	7,094,372	-1,440,827
		職員賞与	365,168	531,283	-166,115
		非常勤職員給与	5,509,869	4,882,042	627,827
		退職給付費用	168,640	367,860	-199,220
		法定福利費	2,158,894	2,709,796	-550,902
		事業費	0	0	0
		教養娯楽費	0	0	0
		事務費	3,657,377	4,344,657	-687,280
		福利厚生費	81,870	68,170	13,700
		旅費交通費	172,474	95,524	76,950
		研修研究費	0	583,580	-583,580
		事務消耗品費	38,870	919	37,951
		通信運搬費	34,587	41,018	-6,431
		会議費	51,600	22,900	28,700
		広報費	600,650	831,558	-230,908
		業務委託費	1,680,000	1,680,000	0
		手数料	660	0	660
		賃借料	776,600	776,600	0
		租税公課	6,850	5,300	1,550
		諸会費	43,580	43,580	0
		慶弔費	122,276	150,592	-28,316
雑費	47,360	44,916	2,444		
減価償却費	99,198	99,198	0		
サービス活動費用計(2)	21,029,691	23,686,208	-2,656,517		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-20,529,691	-22,686,208	2,156,517		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	387	367	20
		その他サービス活動外収益	0	407,349	-407,349
		雑収益	0	407,349	-407,349
	サービス活動外収益計(4)	387	407,716	-407,329	
	費用	その他のサービス活動外費用	2,123	0	2,123
		支払利息	2,123	0	2,123
サービス活動外費用計(5)		2,123	0	2,123	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,736	407,716	-409,452		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-20,531,427	-22,278,492	1,747,065		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	15,800,000	9,700,000	6,100,000
		特別収益計(8)	15,800,000	9,700,000	6,100,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	9,750,000	0	9,750,000
		特別費用計(9)	9,750,000	0	9,750,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,050,000	9,700,000	-3,650,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-14,481,427	-12,578,492	-1,902,935		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	705,068	13,283,550	-12,578,492	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-13,776,369	705,058	-14,481,427	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	12,906,260	0	12,906,260	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-870,109	705,058	-1,575,167		

法人本部拠点区分 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	548,653	994,324	-445,671	流動負債	1,467,175	436,877	1,030,298
現金預金	548,653	994,324	-445,671	短期運営資金借入金	1,000,000	0	1,000,000
				事業未払金	256,556	230,027	26,529
				預り金	6,023	6,023	0
				職員預り金	204,596	200,827	3,769
固定資産	64,320,581	77,206,579	-12,885,998				
基本財産	61,871,663	74,577,923	-12,906,260	固定負債	2,600,505	2,481,045	119,460
土地	59,138,285	59,138,285	0	退職給付引当金	2,600,505	2,481,045	119,460
基本財産特定預金	1,000,000	1,000,000	0				
減価償却積立預金	1,533,378	1,533,378	0	負債の部合計	4,067,680	2,917,922	1,149,758
財政運営積立預金	0	12,906,260	-12,906,260	純 資 産 の 部			
				基本金	1,000,000	1,000,000	0
その他の固定資産	2,648,918	2,628,656	20,262	基本金	1,000,000	1,000,000	0
機械及び装置	48,411	147,609	-99,198	国庫補助金等特別積立金	59,138,285	59,138,285	0
器具及び備品	2	2	0	国庫補助金等特別積立金2	59,138,285	59,138,285	0
退職給付引当資産	2,600,505	2,481,045	119,460	減価償却費積立金	1,533,378	1,533,378	0
				財政運営積立金	0	12,906,260	-12,906,260
				次期繰越活動増減差額	-870,109	705,058	-1,575,167
				(うち当期活動増減差額)	-14,481,427	-12,578,492	-1,902,935
				純資産の部合計	60,801,554	75,282,981	-14,481,427
資産の部合計	64,869,234	78,200,903	-13,331,669	負債及び純資産の部合計	64,869,234	78,200,903	-13,331,669

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分）

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当-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
 - ・機械及び装置、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
 - ・リース資産・・・該当なし
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
- (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 法人本部拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 法人本部拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3 ⑩）は省略している
- (3) 拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙3 ⑪）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	59,138,285	0	0	59,138,285
基本財産特定預金	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却積立預金	1,533,378	0	0	1,533,378
財政運営積立預金	12,906,260	0	12,906,260	0
合計	74,577,923	0	12,906,260	61,671,663

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

- (1) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地18所在の養護老人ホーム長寿園敷地4,963.51㎡ 29,264,854円

- (2) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地19所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地3,305.00㎡ 19,892,795円
- (3) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地1,334.64㎡ 8,033,198円
- (4) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地191.60㎡ 1,153,240円
- (5) 土地（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地275所在の特別養護老人ホーム当別長寿園敷地136.39㎡ 794,198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。

- (1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 423,636,000円
- (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 37,828,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	59,138,285	0	59,138,285
小計	59,138,285	0	59,138,285
その他の固定資産			
機械及び装置	594,000	545,589	48,411
器具及び備品	2	0	2
小計	594,002	545,589	48,413
合計	59,732,287	545,589	59,186,698

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

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

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：法人本部

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(C)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		適要
	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		
基本財産(有形固定資産)													
【土地】													
0000000056 当別町太美町1488番地18	29,264,854	0	0	0	0	0	29,264,854	0	0	0	29,264,854	29,264,854	
0000000057 当別町太美町1488番地19	19,892,795	0	0	0	0	0	19,892,795	0	0	0	19,892,795	19,892,795	
0000000058 当別町太美町1488番地274	8,033,198	0	0	0	0	0	8,033,198	0	0	0	8,033,198	8,033,198	
0000000059 当別町太美町1488番地276	1,153,240	0	0	0	0	0	1,153,240	0	0	0	1,153,240	1,153,240	
0000000064 当別町太美町1488番地275	794,198	0	0	0	0	0	794,198	0	0	0	794,198	794,198	
基本財産合計	59,138,285	0	0	0	0	0	59,138,285	0	0	0	59,138,285	59,138,285	
その他の固定資産(有形固定資産)													
【機械及び装置】													
0000000158 監視カメラ	147,609	0	0	99,198	0	0	48,411	0	545,589	0	594,000	0	
【器具及び備品】													
0000000151 絵画	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	香贈
0000000152 観賞用水管	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	香贈
その他の固定資産合計	2	0	0	0	0	0	2	0	0	0	2	0	
基本財産及びその他の固定資産計	59,285,896	0	0	99,198	0	0	59,186,698	0	545,589	0	59,732,287	59,138,285	
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	
差引	59,285,896	0	0	99,198	0	0	59,186,698	0	545,589	0	59,732,287	59,138,285	

(単位：円)

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、償還補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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：当別長生会
拠点区分：法人本部

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,481,045	119,460	0	0	2,600,505	
計	2,481,045	119,460	0	0	2,600,505	

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

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：当別長生会
拠点区分：法人本部

(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
減価償却積立金	1,533,378	0	0	1,533,378	法人本部拠点
財政運営積立金	12,906,260	0	12,906,260	0	法人本部拠点
計	14,439,638	0	12,906,260	1,533,378	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	2,481,045	119,460	0	2,600,505	
計	2,481,045	119,460	0	2,600,505	

(注) 1、積立金を計上せず積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 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)	備考
収入	介護保険事業収入	223,969,000	191,943,248	32,025,752	
	施設介護料収入	169,168,000	146,280,781	22,887,219	
	介護報酬収入(施設)	152,496,000	131,391,499	21,104,501	
	利用者負担金収入(公費)	1,004,000	428,002	575,998	
	利用者負担金収入(一般)	15,668,000	14,461,280	1,206,720	
	居宅介護料収入	10,611,000	4,315,810	6,295,190	
	介護報酬収入(居宅)	9,553,000	3,877,371	5,675,629	
	介護負担金収入(公費)(居宅)	66,000	25,338	40,662	
	介護負担金収入(一般)(居宅)	992,000	413,101	578,899	
	利用者等利用料収入	44,190,000	38,509,605	5,680,395	
	施設サービス利用料収入	807,000	667,595	139,405	
	食費収入(公費)	321,000	119,660	201,340	
	食費収入(一般)	26,835,000	23,083,037	3,751,963	
	居住費収入(一般)	16,227,000	14,639,313	1,587,687	
	その他の事業収入	0	2,837,052	-2,837,052	
	補助金事業収入(公費)	0	2,831,002	-2,831,002	
	受託事業収入(公費)	0	6,050	-6,050	
	経常経費寄附金収入	0	50,000	-50,000	
	受取利息配当金収入	0	152	-152	
	その他の収入	0	307,699	-307,699	
	雑収入	0	307,699	-307,699	
事業活動収入計(1)	223,969,000	192,301,099	31,667,901		
事業活動による収支	人件費支出	134,661,000	121,802,817	12,858,183	
	職員給料支出	72,418,000	71,403,315	1,014,685	
	職員賞与支出	4,675,000	3,223,745	1,451,255	
	非常勤職員給与支出	36,171,000	28,364,896	7,806,104	
	退職給付支出	4,503,000	3,236,170	1,266,830	
	法定福利費支出	16,894,000	15,674,691	1,319,309	
	事業費支出	34,598,000	32,126,771	2,471,229	
	給食費支出	14,332,000	12,329,552	2,002,448	
	保健衛生費支出	299,000	484,581	-185,581	
	教養娯楽費支出	305,000	194,192	110,808	
	日用品費支出	205,000	139,166	65,834	
	水道光熱費支出	6,540,000	7,293,015	-753,015	
	燃料費支出	6,100,000	6,417,590	-317,590	
	介護消耗品費支出	3,525,000	2,846,282	678,718	
	消耗器具備品費支出	2,207,000	1,515,232	691,768	
	葬祭費支出	120,000	70,000	50,000	
	車輛費支出	550,000	470,939	79,061	
	車輛燃料費支出	415,000	366,232	48,768	
	事務費支出	27,219,000	22,212,293	5,006,707	
	福利厚生費支出	1,014,000	844,947	169,053	
	旅費交通費支出	52,000	5,660	46,340	
	研修研究費支出	67,000	9,000	58,000	
	事務消耗品費支出	213,000	129,084	83,916	
	印刷製本費支出	178,000	171,482	6,518	
	修繕費支出	2,921,000	687,335	2,233,665	
	通信運搬費支出	414,000	358,614	55,386	
	業務委託費支出	19,561,000	17,431,225	2,129,775	
	手数料支出	48,000	15,145	32,855	
	損害保険料支出	536,000	498,475	47,525	
	賃借料支出	1,223,000	1,228,257	-5,257	
租税公課支出	3,000	450	2,550		
保守料支出	770,000	644,274	125,726		
諸会費支出	161,000	137,000	24,000		
雑支出	58,000	61,345	-3,345		
事業活動支出計(2)	196,478,000	176,141,881	20,336,119		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	27,491,000	16,159,218	11,331,782		

(単位：円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	差異(A) - (B)	備考
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	1,578,000	3,193,000	-1,615,000
		建物附属設備取得支出	1,045,000	1,045,000	0
		車両運搬具取得支出	533,000	2,148,000	-1,615,000
		施設設備等支出計 (5)	1,578,000	3,193,000	-1,615,000
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-1,578,000	-3,193,000	1,615,000		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	1,266,180	-1,266,180
		退職給付引当資産取崩収入	0	666,180	-666,180
		拠点区分間繰入金収入	0	600,000	-600,000
		その他の活動収入計 (7)	0	1,266,180	-1,266,180
	支出	積立資産支出	0	1,963,425	-1,963,425
		退職給付引当資産支出	0	1,963,425	-1,963,425
		拠点区分間繰入金支出	0	30,450,000	-30,450,000
		その他の活動支出計 (8)	0	32,413,425	-32,413,425
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	-31,147,245	31,147,245
		当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	25,913,000	-18,181,027	44,094,027
前期末支払資金残高 (11)		39,794,863	39,794,863	0	
当期末支払資金残高 (10) + (11)		65,707,863	21,613,836	44,094,027	

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	191,943,248	203,670,608	-11,727,360
	施設介護料収益	146,280,781	166,801,182	-10,520,401
	介護報酬収益(施設)	131,391,499	141,152,609	-9,761,010
	利用者負担金収益(公費)	428,002	896,179	-468,177
	利用者負担金収益(一般)	14,461,280	14,752,494	-291,214
	居宅介護料収益	4,315,810	5,768,490	-1,450,680
	介護報酬収益(居宅)	3,877,371	5,118,906	-1,241,535
	介護負担金収益(公費)(居宅)	25,338	97,225	-71,887
	介護負担金収益(一般)(居宅)	413,101	550,369	-137,258
	利用者等利用料収益	38,509,605	41,039,196	-2,529,591
	施設サービス利用料収益	667,595	650,509	17,086
	食費収益(公費)	119,660	240,378	-120,718
	食費収益(一般)	23,083,037	24,568,620	-1,485,583
	居住費収益(公費)	0	4,275	-4,275
	居住費収益(一般)	14,639,313	15,575,414	-936,101
	その他の事業収益	2,837,052	63,740	2,773,312
	補助金事業収益(公費)	2,831,002	60,000	2,771,002
	受託事業収益(公費)	6,060	3,740	2,310
	経常経費寄附金収益	50,000	60,000	-10,000
	サービス活動収益計(1)	191,993,248	203,730,608	-11,737,360
サービス活動増減の部 費用	人件費	123,100,062	124,825,644	-1,725,582
	職員給料	71,403,315	71,187,790	215,525
	職員賞与	3,223,745	4,150,867	-927,122
	非常勤職員給与	28,364,896	29,049,701	-684,805
	退職給付費用	4,533,415	5,005,150	-471,735
	法定福利費	15,574,691	15,432,136	142,555
	事業費	32,126,771	32,188,778	-62,007
	給食費	12,329,552	13,293,478	-963,926
	保健衛生費	484,581	266,556	218,025
	教養娯楽費	194,192	194,305	-113
	日用品費	139,156	183,389	-44,233
	水道光熱費	7,293,015	6,616,703	676,312
	燃料費	6,417,590	6,243,846	173,744
	介護消耗品費	2,846,282	3,396,862	-550,580
	消耗器具備品費	1,515,232	1,123,338	391,894
	葬祭費	70,000	94,354	-24,354
	車輛費	470,939	437,069	33,870
	車輛燃料費	366,232	338,878	27,354
	事務費	22,212,293	26,250,852	-4,038,559
	福利厚生費	844,947	768,461	76,486
	旅費交通費	5,660	12,274	-6,614
	研修研究費	9,000	8,000	1,000
	事務消耗品費	129,084	169,703	-40,619
	印刷製本費	171,482	146,763	24,729
	修繕費	687,335	2,969,698	-2,282,363
	通信運搬費	358,614	464,063	-105,449
	業務委託費	17,431,225	18,360,073	-928,848
	手数料	15,145	4,280	10,865
	損害保険料	488,475	486,085	2,390
	貸借料	1,228,257	1,202,761	25,496
	租税公課	450	5,200	-4,750
	保守料	644,274	1,429,906	-785,632
	諸会費	137,000	166,200	-29,200
	雑費	61,345	57,395	3,950
	減価償却費	9,550,650	9,227,007	323,643
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,567,956	-4,567,956	0
	サービス活動費用計(2)	182,421,820	187,924,325	-5,502,605
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,571,428	15,806,283	-6,234,855

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	152	245	-93
		その他のサービス活動外収益	307,699	103,444	204,255
		雑収益	307,699	103,444	204,255
		サービス活動外収益計(4)	307,851	103,689	204,162
	費用	その他のサービス活動外費用	0	0	0
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		307,851	103,689	204,162	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,879,279	15,909,972	-6,030,693	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	600,000	0	600,000
		特別収益計(8)	600,000	0	600,000
	費用	車両運搬具売却損・処分損	201,614	0	201,614
		拠点区分間繰入金費用	30,450,000	30,300,000	150,000
		特別費用計(9)	30,651,614	30,300,000	351,614
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		-30,051,614	-30,300,000	248,386
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-20,172,335	-14,390,028	-5,782,307	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		94,212,912	108,602,940	-14,390,028
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		74,040,577	94,212,912	-20,172,335
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		74,040,577	94,212,912	-20,172,335	

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分 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	30,810,293	47,708,607	-16,898,314	流動負債	9,196,457	7,913,744	1,282,713
現金預金	3,532,684	17,914,406	-14,381,722	事業未払金	7,648,581	6,396,365	1,252,216
事業未収金	25,470,384	28,739,557	-3,269,173	職員預り金	1,547,876	1,517,379	30,497
未収金	862,000	65,223	796,777				
貯蔵品	945,225	989,421	-44,196				
固定資産	81,971,657	87,233,676	-5,262,019	固定負債	15,937,975	14,640,730	1,297,245
基本財産	33,424,246	38,760,400	-5,336,154	退職給付引当金	15,937,975	14,640,730	1,297,245
建 物 ¹	33,424,246	38,760,400	-5,336,154				
その他の固定資産	48,547,411	48,473,276	74,135	負債の部合計	25,134,432	22,554,474	2,579,958
建物附属設備	20,253,575	21,297,413	-1,043,838	純 資 産 の 部			
構築物	4,245,487	4,569,767	-324,280	国庫補助金等特別積立金	13,606,941	18,174,897	-4,567,956
機械及び装置	2,292,537	2,497,188	-204,651	国庫補助金等特別積立金 ¹	13,606,941	18,174,897	-4,567,956
車輛運搬具	2,112,860	390,224	1,722,636				
器具及び備品	3,486,577	4,859,554	-1,372,977				
権 利	218,400	218,400	0				
退職給付引当資産	15,937,975	14,640,730	1,297,245	次期繰越活動増減差額	74,040,577	94,212,912	-20,172,335
				(うち当期活動増減差額)	-20,172,335	-14,390,028	-5,782,307
				純資産の部合計	87,647,518	112,387,809	-24,740,291
資産の部合計	112,781,950	134,942,283	-22,160,333	負債及び純資産の部合計	112,781,950	134,942,283	-22,160,333

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分）

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当-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、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両運搬具、器具及び備品・・・定額法（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
- ・リース資産・・・該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 特別養護老人ホーム当別長寿園拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム当別長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3⑩）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙3⑪）
 - ア 特別養護老人ホーム当別長寿園
 - イ 特別養護老人ホーム当別長寿園 短期入所生活介護事業所

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
建 物 1	38,760,400	0	5,336,154	33,424,246
合 計	38,760,400	0	5,336,154	33,424,246

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

- (1) 国庫補助金1 特養当別長寿園 建物、器具及び備品の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金4, 567, 956円取り崩した。

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。

- (1) 建物(基本財産) 石狩郡当別町太美町1488番地19、1488番地274所在の
鉄筋コンクリート造平屋特別養護老人ホーム当別長寿園園舎1棟
1,580.02㎡ 33,424,246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。

- (1) 設備資金借入金(独立行政法人福祉医療機構) 423,636,000円
(2) 設備資金借入金(株式会社北洋銀行) 37,828,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構(東京都港区虎ノ門4丁目3番13号)であり、
共同担保目録の記号及び番号は(す)第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行(札幌市中央区大通西3丁目7番地)であり、共同担保
目録の記号及び番号は、(す)第9044号である。

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。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物1	288,796,828	255,372,582	33,424,246
小計	288,796,828	255,372,582	33,424,246
その他の固定資産			
建物附属設備	29,711,628	9,458,053	20,253,575
構築物	4,840,000	594,513	4,245,487
機械及び装置	24,993,500	22,700,963	2,292,537
車両運搬具	12,215,986	10,103,126	2,112,860
器具及び備品	27,190,501	23,703,924	3,486,577
小計	98,951,615	66,560,579	32,391,036
合計	387,748,443	321,933,161	65,815,282

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。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期残高	債権の当期残高
事業未収金	25,470,384	0	25,470,384
未収金	862,000	0	862,000
合計	26,332,384	0	26,332,384

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

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

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長壽園

（単位：円） P-1

資産の種類及び名称	期首繰前金額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末繰前金額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		備 考
	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															
【建物】															
0000000001 築館コンクリート	32,883,600	17,635,147	0	0	4,785,300	4,317,456	0	0	28,098,300	13,317,691	176,401,700	152,738,309	204,500,000	166,065,000	
0000000002 車庫	44,470	0	0	0	0	0	0	0	44,470	0	400,230	0	444,700	0	
0000000003 電気設備	2,252,700	0	0	0	0	0	0	0	2,252,700	0	42,991,300	0	45,254,000	11,610,135	
0000000004 給排水設備	1,696,350	0	0	0	0	0	0	0	1,696,350	0	32,230,650	0	33,927,000	8,625,000	
0000000005 アンテナ設備	40,950	0	0	0	0	0	0	0	40,950	0	778,050	0	819,000	0	
0000000006 水道設備メソクボ用配管等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0000000162 空調機基礎改修	1,822,330	0	0	0	550,854	0	0	0	1,281,476	0	2,570,652	0	3,852,128	0	
計	38,760,400	17,635,147	0	0	5,336,154	4,317,456	0	0	33,424,246	13,317,691	255,372,562	152,738,309	288,796,828	186,291,135	
基本財産合計	38,760,400	17,635,147	0	0	5,336,154	4,317,456	0	0	33,424,246	13,317,691	255,372,562	152,738,309	288,796,828	186,291,135	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【建物附属設備】															
0000000163 電気設備	4,630,159	0	0	0	411,251	0	0	0	4,218,908	0	1,919,171	0	6,138,079	0	
0000000164 給水設備	1,225,815	0	0	0	108,877	0	0	0	1,116,938	0	508,092	0	1,625,030	0	
0000000165 排水設備	1,639,248	0	0	0	136,716	0	0	0	1,402,532	0	638,008	0	2,040,540	0	
0000000166 給湯設備	373,779	0	0	0	33,199	0	0	0	340,580	0	154,928	0	495,508	0	
0000000167 養生器具設備	3,370,316	0	0	0	299,351	0	0	0	3,070,965	0	1,396,971	0	4,467,936	0	
0000000168 換気設備	1,517,631	0	0	0	134,796	0	0	0	1,382,835	0	629,048	0	2,011,883	0	
0000000169 冷暖房設備	7,092,790	0	0	0	629,952	0	0	0	6,462,808	0	2,939,916	0	9,402,724	0	
0000000170 消火設備	1,025,745	0	0	0	236,709	0	0	0	789,036	0	1,104,642	0	1,893,678	0	
0000000179 三翼エアコン 2.8kw	219,211	0	0	0	16,637	0	0	0	202,574	0	45,751	0	248,325	0	
0000000180 三翼エアコン 4.0w	302,719	0	0	0	22,975	0	0	0	279,744	0	63,181	0	342,925	0	
0000000183 食器エアコン工事一式	0	0	1,045,000	0	58,345	0	0	0	986,655	0	58,345	0	1,045,000	0	
計	21,297,413	0	1,045,000	0	2,098,838	0	0	0	20,253,575	0	9,458,053	0	29,711,628	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「樹突入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首償還補助金の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



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

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：当別長生会
 拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得価額 (G=E+F)		備 考
	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		
【管轄物】															
0000000182 少長命除染タンク	4,569,767	0	0	0	324,280	0	0	0	4,245,487	0	594,513	0	4,840,000	0	
計	4,569,767	0	0	0	324,280	0	0	0	4,245,487	0	594,513	0	4,840,000	0	
【施設及び装置】															
0000000016 スプリンクラー	1,096,950	0	0	0	0	0	0	0	1,096,950	0	20,842,050	0	21,939,000	15,352,000	
0000000065 ボイラー	1,400,238	0	0	0	204,651	0	0	0	1,195,587	0	1,858,913	0	3,054,500	0	
計	2,497,188	0	0	0	204,651	0	0	0	2,292,537	0	22,700,963	0	24,993,500	15,352,000	
【車両及び運搬具】															
0000000006 トヨタハイエース	188,608	0	0	0	0	0	0	0	188,608	0	3,583,552	0	3,772,160	0	
0000000007 三菱ミニキャブ	201,614	0	0	0	0	0	201,614	0	0	0	1,814,526	0	2,016,140	0	令和4年11月30日廃棄
0000000002 日産 NVセダン、コンパクト	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	4,131,259	1,421,642	4,181,300	1,421,642	
0000000161 ニッサンキャラバン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	299,999	0	300,000	0	
0000000184 ダイハツハイゼットカーゴ	0	0	2,148,000	0	223,750	0	0	0	1,924,250	0	223,750	0	2,148,000	0	
計	390,224	0	2,148,000	0	223,750	0	201,614	0	2,112,866	0	10,103,126	1,421,642	12,417,600	1,421,642	
【器具及び備品】															
0000000008 京島太鼓	10,300	0	0	0	0	0	0	0	10,300	0	195,700	0	206,000	0	
0000000009 DMJ1000C.D.777777	84,118	0	0	0	0	0	0	0	84,118	0	1,595,242	0	1,682,360	0	
0000000010 全自動洗滌機	6,800	0	0	0	0	0	0	0	6,800	0	129,200	0	136,000	0	
0000000013 練人形	10,500	0	0	0	0	0	0	0	10,500	0	199,500	0	210,000	0	
0000000015 ナシヨナルベッド	7,400	0	0	0	0	0	0	0	7,400	0	140,600	0	148,000	0	
0000000016 仏壇	11,852	0	0	0	0	0	0	0	11,852	0	225,188	0	237,040	0	
0000000017 クランタベッド	5,411	0	0	0	0	0	0	0	5,411	0	102,815	0	108,226	0	
0000000019 電飾リモートコントロールバンド	627,606	0	0	0	0	0	0	0	627,606	0	5,646,454	0	6,275,060	0	
0000000021 蒲団車	7,725	0	0	0	0	0	0	0	7,725	0	146,775	0	154,500	0	
小計	771,712	0	0	0	0	0	0	0	771,712	0	8,386,474	0	9,158,186	0	

(単位：円) P-2

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：当別荘生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別荘寿園

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期首帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		備 考
	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	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		
0000000024 座卓	0	0	0	0	0	0	0	0	42,189	0	379,701	0	421,890	0	
0000000025 ベスト電器・TV	0	0	0	0	0	0	0	0	15,157	0	136,413	0	151,570	0	
0000000026 ノートパソコン	0	0	0	0	0	0	0	0	20,929	0	188,361	0	209,290	0	
0000000028 芝刈り機	0	0	0	0	0	0	0	0	6,715	0	127,585	0	134,300	0	
0000000029 卓球セット	0	0	0	0	0	0	0	0	18,980	0	360,620	0	379,600	0	
0000000030 前火金庫	0	0	0	0	0	0	0	0	13,400	0	254,600	0	268,000	0	
0000000032 卓球セット	0	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
0000000039 卓球セット	0	0	0	0	0	0	0	0	25,180	0	478,420	0	503,600	0	
0000000037 車椅子用体重計	0	0	0	0	0	0	0	0	15,068	0	135,607	0	150,675	0	
0000000039 自転車	0	0	0	0	0	0	0	0	10,750	0	204,250	0	215,000	0	
0000000040 自転車	0	0	0	0	0	0	0	0	9,250	0	175,750	0	185,000	0	
0000000043 卓球用座席	0	0	0	0	0	0	0	0	36,750	0	698,250	0	735,000	0	
0000000046 卓球	0	0	0	0	0	0	0	0	21,250	0	403,750	0	425,000	0	
0000000047 卓球用卓脚配重工	0	0	0	0	0	0	0	0	30,642	0	582,208	0	612,850	0	
0000000048 卓球車	0	0	0	0	0	0	0	0	17,396	0	330,539	0	347,935	0	
0000000051 洗濯機 (既存)	0	0	0	0	0	0	0	0	351,068	0	3,159,607	0	3,510,675	0	
0000000052 除雪機	0	0	0	0	0	0	0	0	40,000	0	360,000	0	400,000	0	
0000000053 プロジェクター等機器一式	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	135,089	0	135,090	0	
0000000156 卓球 3 モーターヘッド	229,500	0	0	0	81,000	0	0	0	148,500	0	499,500	0	648,000	0	
0000000159 デスクトップパソコン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	99,999	0	100,000	0	
0000000172 特殊浴槽	2,506,599	539,750	0	0	1,163,322	250,500	0	0	1,343,277	289,250	5,622,723	1,210,750	6,966,000	1,500,000	
0000000173 卓球ヘッド	209,757	0	0	0	45,765	0	0	0	163,992	0	202,128	0	366,120	0	
0000000174 3 モーター電脚ヘッド	194,400	0	0	0	36,450	0	0	0	157,950	0	133,650	0	291,600	0	
0000000175 移動式介助バー	28,800	0	0	0	5,400	0	0	0	23,400	0	19,800	0	43,200	0	
小計	3,868,962	539,750	0	0	1,351,957	250,500	0	0	2,537,025	289,250	15,166,970	1,210,750	17,703,995	1,500,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。
 「差し引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、

ただし、「期末入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首償還総額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、

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：当別厚生会
 拠点区分：特別養護老人ホーム 当別長寿園

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	14,640,730	1,963,425	666,180	0	15,937,975	
計	14,640,730	1,963,425	666,180	0	15,937,975	

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム当別長寿園拠点 事業活動明細書
 (自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

法人名: 当別長生会

拠点名: 特別養護老人ホーム当別長寿園

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	当別長寿園	短期入所					
収 益	介護保険事業収益	186,520,434	5,422,814	191,943,248	0	191,943,248	
	施設介護料収益	146,280,781	0	146,280,781	0	146,280,781	
	介護報酬収益	131,391,499	0	131,391,499	0	131,391,499	
	利用者負担金収益(公費)	428,002	0	428,002	0	428,002	
	利用者負担金収益(一般)	14,461,280	0	14,461,280	0	14,461,280	
	居宅介護料収益	0	4,315,810	4,315,810	0	4,315,810	
	介護報酬収益(居宅)	0	3,877,371	3,877,371	0	3,877,371	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	0	25,338	25,338	0	25,338	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	0	413,101	413,101	0	413,101	
	利用者等利用料収益	37,484,155	1,025,450	38,509,605	0	38,509,605	
	施設サービス利用料収益	665,945	1,650	667,595	0	667,595	
	食費収益(公費)	119,660	0	119,660	0	119,660	
	食費収益(一般)	22,469,637	613,400	23,083,037	0	23,083,037	
	居住費収益(一般)	14,228,913	410,400	14,639,313	0	14,639,313	
	その他の事業収益	2,755,498	81,554	2,837,052	0	2,837,052	
	補助金事業収益(公費)	2,749,448	81,554	2,831,002	0	2,831,002	
	受託事業収益(公費)	6,050	0	6,050	0	6,050	
経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000	0	50,000		
サービス活動収益計(1)	186,570,434	5,422,814	191,993,248	0	191,993,248		
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費支出	118,935,565	4,164,497	123,100,062	0	123,100,062
		職員給料	68,524,844	2,878,471	71,403,315	0	71,403,315
		職員賞与	3,093,788	129,959	3,223,745	0	3,223,745
		非常勤職員給与	28,019,445	345,451	28,364,896	0	28,364,896
		退職給付費用	4,350,660	182,765	4,533,415	0	4,533,415
		法定福利費	14,946,830	627,861	15,574,691	0	15,574,691
		事業費支出	30,831,654	1,295,117	32,126,771	0	32,126,771
		給食費	11,832,513	497,039	12,329,552	0	12,329,552
		保健衛生費	465,045	19,536	484,581	0	484,581
		教養娯楽費	186,369	7,823	194,192	0	194,192
		日用品費	133,546	5,810	139,156	0	139,156
		水道光熱費	6,999,010	294,005	7,293,015	0	7,293,015
		燃料費	6,158,879	258,711	6,417,590	0	6,417,590
		介護消耗品費	2,731,540	114,742	2,846,282	0	2,846,282
		消耗器具備品費	1,454,148	61,084	1,515,232	0	1,515,232
		葬祭費	67,179	2,821	70,000	0	70,000
		車輻費	451,956	18,983	470,939	0	470,939
	車輻燃料費	351,469	14,763	366,232	0	366,232	
	事務費支出	21,320,095	892,198	22,212,293	0	22,212,293	
	福利厚生費	810,883	34,064	844,947	0	844,947	
	旅費交通費	5,432	228	5,660	0	5,660	
	研修研究費	8,636	364	9,000	0	9,000	
	事務消耗品費	123,880	5,204	129,084	0	129,084	
	印刷製本費	164,569	6,913	171,482	0	171,482	
	修繕費	659,626	27,709	687,335	0	687,335	
	通信運搬費	344,159	14,455	358,614	0	358,614	
	業務委託費	16,728,524	702,701	17,431,225	0	17,431,225	
	手数料	14,532	613	15,145	0	15,145	
	損害保険料	468,783	19,692	488,475	0	488,475	
	賃借料	1,178,742	49,515	1,228,257	0	1,228,257	
	租税公課	432	18	450	0	450	
	保守料	621,548	22,725	644,274	0	644,274	
諸会費	131,476	5,524	137,000	0	137,000		
雑費	58,873	2,472	61,345	0	61,345		
減価償却費	9,165,636	385,014	9,550,650	0	9,550,650		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,567,956	0	-4,567,956	0	-4,567,956		
サービス活動費用計(2)	175,684,994	6,736,826	182,421,820	0	182,421,820		
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	10,885,440	-1,314,012	9,571,428	0	9,571,428		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	152	0	152	0	152
		雑収益	307,699	0	307,699	0	307,699
	サービス活動外収益計(4)		307,851	0	307,851	0	307,851
	費 用	その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0
サービス活動外費用計(5)		0	0	0	0	0	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)		307,851	0	307,851	0	307,851	
経常増減差額(7) = (3) + (6)		11,193,291	-1,314,012	9,879,279	0	9,879,279	

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：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム当別長寿園

(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
国庫補助金等特別積立金1	18,174,897	0	4,567,956	13,606,941	
計	18,174,897	0	4,567,956	13,606,941	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	14,640,730	1,963,425	666,180	15,937,975	
計	14,640,730	1,963,425	666,180	15,937,975	

(注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

養護老人ホーム長寿園拠点区分 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)	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	48,529,000	31,853,601	16,675,399
		居宅介護料収入	35,699,000	20,615,710	14,983,290
		介護報酬収入	31,740,000	17,762,074	13,977,926
		介護予防報酬収入	536,000	691,254	-155,254
		利用者負担金収入	3,323,000	2,162,382	1,160,618
		介護負担金収入(公費)	0	59,624	-59,624
		介護負担金収入(一般)	3,323,000	2,025,952	1,297,048
		介護予防負担金収入(一般)	0	76,806	-76,806
		居宅介護支援介護料収入	10,323,000	8,734,800	1,588,200
		居宅介護支援介護料収入	10,323,000	8,646,660	1,676,340
		介護予防支援介護料収入	0	88,140	-88,140
		利用者等利用料収入	2,296,000	1,694,560	601,440
		食費収入(一般)	2,296,000	1,694,560	601,440
		その他の事業収入	311,000	808,531	-497,531
		補助金事業収入(公費)	0	754,186	-754,186
		受託事業収入(公費)	311,000	54,345	256,655
		老人福祉事業収入	104,229,000	81,691,879	22,537,121
		措置費事業収入	101,229,000	71,968,625	29,260,375
		事務費収入(老人・措置)	72,890,000	50,971,330	21,918,670
		事業費収入(老人・措置)	28,339,000	20,997,295	7,341,705
		運営事業収入	3,000,000	3,000,000	0
		補助金事業収入	3,000,000	3,000,000	0
		その他の事業収入	0	6,723,254	-6,723,254
		管理費収入	0	3,726,279	-3,726,279
		利用料収入	0	2,996,975	-2,996,975
		経常経費寄附金収入	0	4	-4
		受取利息配当金収入	0	62	-62
		その他の収入	12,000	163,349	-151,349
		雑収入	12,000	163,349	-151,349
		事業活動収入計(1)	152,770,000	113,708,895	39,061,105
事業活動による収支	支出	人件費支出	73,390,000	64,997,859	8,392,141
		職員給料支出	43,994,000	34,703,839	9,290,161
		職員賞与支出	3,120,000	1,691,312	1,428,688
		非常勤職員給与支出	15,051,000	18,904,831	-3,853,831
		退職給付支出	2,032,000	1,904,050	127,950
		法定福利費支出	9,193,000	7,793,827	1,399,173
		事業費支出	32,492,000	38,966,795	-6,474,795
		給食費支出	10,971,000	8,930,108	2,040,892
		保健衛生費支出	778,000	773,124	4,876
		教養娯楽費支出	371,000	207,523	163,477
		日用品費支出	235,000	163,593	71,407
		本人支給金支出	2,654,000	2,211,119	342,881
		水道光熱費支出	15,843,000	25,328,508	-9,485,508
		介護消耗品費支出	2,000	828	1,172
		消耗器具備品費支出	544,000	327,689	216,311
		葬祭費支出	30,000	0	30,000
		車輛費支出	598,000	527,043	70,957
		車輛燃料費支出	566,000	497,260	68,740
		事務費支出	17,644,000	15,798,739	1,845,261
		福利厚生費支出	398,000	397,312	688
		旅費交通費支出	42,000	3,000	39,000
		研修研究費支出	58,000	9,000	49,000
		事務消耗品費支出	261,000	144,718	116,282
		印刷製本費支出	6,000	0	6,000
		修繕費支出	374,000	326,730	47,270
		通信運搬費支出	499,000	548,226	-49,226
		業務委託費支出	12,915,000	11,281,999	1,633,001
		手数料支出	3,000	2,200	800
		損害保険料支出	607,000	625,028	-18,028
		賃借料支出	1,275,000	1,280,714	-5,714
租税公課支出	13,000	11,000	2,000		
保守料支出	1,112,000	1,107,512	4,488		
諸会費支出	69,000	61,300	7,700		
雑支出	12,000	0	12,000		
支払利息支出	2,943,000	2,942,926	74		
事業活動支出計(2)	126,469,000	122,706,319	3,762,681		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	26,301,000	-8,997,424	35,298,424		

(単位：円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	増減(A) - (B)	備考	
施設設備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	0	0	0		
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,961,000	12,960,480	520	
		設備資金借入金元金償還	12,961,000	12,960,480	520	
		固定資産取得支出	799,000	0	799,000	
		建物附属設備取得支出	799,000	0	799,000	
施設設備等支出計 (5)	13,760,000	12,960,480	799,520			
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-13,760,000	-12,960,480	-799,520			
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	0	1,327,920	-1,327,920		
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,327,920	-1,327,920		
	拠点区分間繰入金収入	0	20,800,000	-20,800,000		
	その他の活動収入計 (7)	0	22,127,920	-22,127,920		
	支出	積立資産支出	0	1,067,025	-1,067,025	
		退職給付引当資産支出	0	1,067,025	-1,067,025	
		拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
		その他の活動支出計 (8)	0	1,067,025	-1,067,025	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	0	21,060,895	-21,060,895		
当期資金収支差額合計 (10) = (3) + (6) + (9)	12,541,000	-897,009	13,438,009			
前期末支払資金残高 (11)		937,656	937,656	0		
当期末支払資金残高 (10) + (11)		13,478,656	40,647	13,438,009		

養護老人ホーム長寿園拠点区分 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	31,853,601	33,265,480	-1,411,879	
	居宅介護料収益	20,615,710	21,678,680	-1,062,970	
	介護報酬収益(居宅)	17,762,074	18,794,192	-1,032,118	
	介護予防報酬収益(居宅)	691,254	524,286	166,968	
	利用者負担金収益	2,162,382	2,360,202	-197,820	
	介護負担金収益(公費)	59,624	46,939	12,685	
	介護負担金収益(一般)	2,025,962	2,255,009	-229,057	
	介護予防負担金収益	76,806	58,254	18,552	
	居宅介護支援介護料収益	8,734,800	9,940,620	-1,205,820	
	居宅介護支援介護料収益	8,646,660	9,880,060	-1,233,400	
	介護予防支援介護料収益	88,140	60,560	27,580	
	利用者等利用料収益	1,694,560	1,576,810	117,750	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(一般)	1,694,560	1,576,810	117,750	
	その他の事業収益	808,531	69,370	739,161	
	補助金事業収益(公費)	754,186	18,000	736,186	
	受託事業収益(公費)	54,345	51,370	2,975	
	益	老人福祉事業収益	81,691,879	84,460,733	-2,768,854
		措置事業収益	71,968,625	74,103,210	-2,134,585
		事務費収益(老人・措置)	50,971,330	52,578,980	-1,607,650
事業費収益(老人・措置)		20,997,295	21,524,230	-526,935	
運営事業収益		3,000,000	3,000,000	0	
補助金事業収益(老人・運営)		3,000,000	3,000,000	0	
その他の事業収益		6,723,254	7,357,523	-634,269	
管理費収益(老人・その他)		3,726,279	4,028,475	-302,196	
利用料収益(老人・その他)		2,996,975	3,329,048	-332,073	
経常経費寄附金収益		4	2	2	
サービス活動収益計(1)		113,545,484	117,726,215	-4,180,731	
サービス活動増減の部		人件費	64,736,964	66,440,024	-1,703,060
		職員給料	34,703,839	41,196,536	-6,492,697
		職員賞与	1,691,312	2,766,559	-1,075,247
		非常勤職員給与	18,904,831	12,234,894	6,669,937
	退職給付費用	1,643,155	2,019,690	-376,535	
	法定福利費	7,793,827	8,222,345	-428,518	
	事業費	38,966,795	36,781,301	2,185,494	
	給食費	8,930,108	9,881,694	-951,586	
	保健衛生費	773,124	882,576	-109,452	
	教養娯楽費	207,523	223,797	-16,274	
	日用品費	163,593	162,736	857	
	本人支給金	2,211,119	2,098,369	112,750	
	水道光熱費	25,328,508	22,344,872	2,983,636	
	介護消耗品費	828	404	424	
	消耗器具備品費	327,689	101,383	226,306	
	葬祭費	0	10,000	-10,000	
	車両費	527,043	477,617	49,426	
	車両燃料費	497,260	597,853	-100,593	
	事務費	15,798,739	16,432,989	-634,250	
	福利厚生費	397,312	388,667	8,645	
	旅費交通費	3,000	2,788	212	
	研修研究費	9,000	55,500	-46,500	
	事務消耗品費	144,718	169,687	-24,969	
	修繕費	326,730	185,025	141,705	
	通信運搬費	548,226	522,925	25,301	
	業務委託費	11,281,999	12,127,145	-845,146	
	手数料	2,200	2,200	0	
	損害保険料	625,028	646,618	-21,590	
	賃借料	1,280,714	1,271,061	9,653	
	租税公課	11,000	12,000	-1,000	
	保守料	1,107,512	982,553	124,959	
	諸会費	61,300	65,500	-4,200	
	雑費	0	1,320	-1,320	
	減価償却費	18,564,957	18,794,001	-229,044	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-7,918,493	-7,918,493	0	
サービス活動費用計(2)	130,148,962	130,529,822	-380,860		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-16,603,478	-12,803,607	-3,799,871		

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	62	71	-9
		その他のサービス活動外収益	163,349	115,104	48,245
		雑収益	163,349	115,104	48,245
		サービス活動外収益計(4)	163,411	115,175	48,236
	費用	その他のサービス活動外費用	2,942,926	3,093,060	-150,124
		支払利息	2,942,926	3,093,050	-150,124
		サービス活動外費用計(5)	2,942,926	3,093,050	-150,124
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,779,515	-2,977,875	198,360	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-19,382,993	-15,781,482	-3,601,511	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	20,800,000	17,900,000	2,900,000
		特別収益計(8)	20,800,000	17,900,000	2,900,000
	費用	器具及び備品売却損・処分損	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	0	1,000,000	-1,000,000
		特別費用計(9)	0	1,000,000	-1,000,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,800,000	16,900,000	3,900,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,417,007	1,118,518	298,489	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-39,209,661	-40,328,179	1,118,518
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-37,792,654	-39,209,661	1,417,007
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+-(15)-(16)	-37,792,654	-39,209,661	1,417,007

養護老人ホーム長寿園拠点区分 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表の状況	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	6,186,006	7,829,738	-1,643,732	流動負債	6,146,359	6,892,082	-746,723
現金預金	84,684	194,132	-109,448	事業未払金	5,485,012	6,146,126	-661,114
事業未収金	4,913,730	6,204,846	-1,291,116	職員預り金	660,347	745,956	-85,609
未収金	93,000	0	93,000				
貯蔵品	1,094,592	1,430,760	-336,168				
固定資産	366,356,977	375,182,829	-18,825,862	固定負債	260,526,715	273,748,090	-13,221,376
基本財産	348,852,176	366,539,371	-17,687,195	設備資金借入金	254,223,840	267,184,320	-12,960,480
建 物 ²	348,852,176	366,539,371	-17,687,195	退職給付引当金	6,302,875	6,563,770	-260,895
				負債の部合計	266,672,074	280,640,172	-13,968,098
				純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	133,663,563	141,582,056	-7,918,493
その他の固定資産	7,504,801	8,643,458	-1,138,657	国庫補助金等特別積立金 ³	133,663,563	141,582,056	-7,918,493
構築物	181,133	207,933	-26,800				
車両運搬具	2	2	0				
器具及び備品	1,020,791	1,871,753	-850,962				
退職給付引当資産	6,302,875	6,563,770	-260,895				
				次期繰越活動増減差額	-37,792,654	-39,209,661	1,417,007
				(うち当期活動増減差額)	1,417,007	1,118,518	298,489
				純資産の部合計	95,870,909	102,372,395	-6,501,486
資産の部合計	362,542,983	383,012,567	-20,469,584	負債及び純資産の部合計	362,542,983	383,012,567	-20,469,584

計算書類に対する注記（養護老人ホーム長寿園拠点区分）

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当-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、車輛運搬具、器具及び備品・・・定額法
（平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
- ・リース資産・・・該当なし

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・最終仕入原価法による

(4) 引当金計上基準

- ・退職給付引当金・・・一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 養護老人ホーム長寿園拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 養護老人ホーム長寿園拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（運用上の取り扱い別紙3⑩）
 - ア 養護老人ホーム長寿園
 - イ ケアプランセンター結（居宅介護支援）
 - ウ デイサービスセンター結（通所介護）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（運用上の取り扱い別紙3⑪）
 - ア 養護老人ホーム長寿園
 - イ ケアプランセンター結（居宅介護支援）
 - ウ デイサービスセンター結（通所介護）

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
建物2	366,539,371	0	17,687,195	348,852,176
合計	366,539,371	0	17,687,195	348,852,176

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

- (1) 国庫補助金3 養護建物の減価償却に伴い、国庫補助金等特別積立金7,918,493円取り崩した。

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。

- (1) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地276所在の木造亜鉛メッキ鋼板葺平家建 特別養護老人ホーム当別長寿園・養護老人ホーム長寿園地域交流ホーム一棟56.11㎡ 0円
- (2) 建物（基本財産） 石狩郡当別町太美町1488番地274、1488番地18、1488番地19所在の鉄筋コンクリート造陸屋根渡廊下付3階建 養護老人ホーム長寿園園舎一棟 1階724.52㎡、2階703.92㎡、3階703.92㎡ 348,852,176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。

- (1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 423,636,000円
- (2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 37,828,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物2	508,036,933	159,184,757	348,852,176
小計	508,036,933	159,184,757	348,852,176
その他の固定資産			
構築物	400,000	218,867	181,133
車両及び運搬具	5,475,000	5,474,998	2
器具及び備品	20,158,653	19,137,862	1,020,791
小計	26,033,653	24,831,727	1,201,926
合計	534,070,586	184,016,484	350,054,102

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。

（単位：円）

	債権額	徴収不能引当金の当期残高	債権の当期残高
事業未収金	4,913,730	0	4,913,730
未収金	93,000	0	93,000
合計	5,006,730	0	5,006,730

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

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

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：当別荘生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

（単位：円） P-1

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	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	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															
【建物】 奉迎															
000000139 R C 道 3 階	280,941,023	110,387,104	0	0	8,088,114	3,623,162	0	0	272,852,908	106,743,942	72,799,027	32,608,468	345,645,935	139,352,400	
000000139 電気設備	37,764,011	13,641,776	0	0	4,274,356	1,883,553	0	0	33,489,655	11,648,223	38,469,204	17,041,977	71,958,859	28,690,200	
000000140 機械設備	44,037,102	15,476,320	0	0	4,994,382	2,164,060	0	0	39,052,720	13,312,260	44,869,438	19,476,540	83,912,156	32,788,800	
000000141 身体機能館	3,797,236	2,196,855	0	0	340,343	237,718	0	0	3,456,893	1,959,138	3,063,088	2,139,482	6,519,981	4,098,600	
基本財産合計	366,539,371	141,982,056	0	0	17,687,195	7,518,493	0	0	348,852,176	133,663,563	159,164,757	71,266,437	508,036,933	204,930,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
【構築物】															
000000149 施設用足外構工事	207,933	0	0	0	26,800	0	0	0	181,133	0	218,867	0	400,000	0	
計	207,933	0	0	0	26,800	0	0	0	181,133	0	218,867	0	400,000	0	
【車両及び運搬具】															
000000056 ニッサンキャラバン	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	4,174,999	0	4,175,000	0	
000000153 マツダフレア	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,299,999	0	1,300,000	0	
計	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	5,474,998	0	5,475,000	0	
【器具及び備品】															
000000067 冷庫庫 HP-1202T3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	343,277	0	343,278	0	
000000068 冷庫庫 HP-902T	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	400,159	0	400,160	0	
000000069 応付組設器庫	6	0	0	0	5	0	0	0	1	0	271,384	0	271,385	0	
000000070 電解水浄化装置	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	131,824	0	131,825	0	
000000071 冷蔵庫 (N XSA-)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	649,672	0	649,673	0	
000000072 食器洗浄保管庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	379,221	0	379,222	0	
小計	11	0	0	0	5	0	0	0	6	0	2,256,537	0	2,256,543	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：当別荘生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

資産の種別及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価売却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		備 考
	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	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		
000000073 庭丁粗砂置庫	6	0	0	5	0	0	0	0	1	271,384	0	271,385	0	0	
000000074 冷置庫 HF-80Z3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	422,842	0	422,843	0	0	
000000075 冷置庫 HF-150Z3	1	0	0	0	0	0	0	0	1	432,613	0	432,614	0	0	
000000076 ガス回収釜 (100L)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	171,584	0	171,585	0	0	
000000077 ガス回収釜	1	0	0	0	0	0	0	0	1	743,196	0	743,197	0	0	
000000078 ガス回収釜	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1,153,584	0	1,153,585	0	0	
000000079 冷置庫 HR-150Z3-M1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	449,712	0	449,713	0	0	
000000080 真空包装機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	245,565	0	245,566	0	0	
000000081 ガス回収釜	1	0	0	0	0	0	0	0	1	123,077	0	123,078	0	0	
000000082 ガス回収釜	1	0	0	0	0	0	0	0	1	256,732	0	256,733	0	0	
000000083 ガス回収釜 (100L×2階)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	103,534	0	103,535	0	0	
000000084 テーブル型冷置庫	1	0	0	0	0	0	0	0	1	284,999	0	285,000	0	0	
000000085 検査用冷置庫HF-83CT-HS	1	0	0	0	0	0	0	0	1	312,916	0	312,917	0	0	
000000086 冷置庫 HR-90ZT-M1	1	0	0	0	0	0	0	0	1	347,464	0	347,465	0	0	
000000087 PC-1000型冷置庫	3	0	0	2	0	0	0	0	1	1,289,682	0	1,289,683	0	0	
000000088 風冷カート	300,032	0	0	150,013	0	0	0	0	150,019	1,350,117	0	1,500,136	0	0	
000000089 風冷置庫車 (28)	773,554	0	0	386,776	0	0	0	0	386,778	3,480,984	0	3,867,762	0	0	
000000090 風冷置庫車 (24)	365,680	0	0	182,838	0	0	0	0	182,842	1,645,542	0	1,828,384	0	0	
000000091 配管車	21,202	0	0	10,597	0	0	0	0	10,605	95,373	0	105,978	0	0	
000000092 本館用冷置庫 HF-20SPAS-IS	1	0	0	0	0	0	0	0	1	574,295	0	574,296	0	0	
000000093 本館用冷置庫 HF-15SPAS-IS	1	0	0	0	0	0	0	0	1	366,658	0	366,659	0	0	
000000094 ソールドテーブル	1	0	0	0	0	0	0	0	1	100,568	0	100,569	0	0	
小計	1,469,433	0	0	730,231	0	0	0	0	730,262	14,222,421	0	14,952,683	0	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価売却額を控除した減少額を記載する。

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

（自）令和4年4月1日 （至）令和5年3月31日

法人名：当別荘生会
拠点区分：養老老人ホーム長寿園

（単位：円） P-3

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 考
	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		
000000095 多経費決裁	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	427,727	427,728	0	
000000096 ガスコンスター	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	136,338	136,339	0	
000000097 各種証(485)	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	132,999	133,000	0	
000000098 リハビリ器具等	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	194,249	194,250	0	
000000099 3人用足場	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	102,900	102,900	0	
000000100 ディスプレイパソコン	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	271,398	271,400	0	
000000101 ノートパソコン	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	252,498	252,500	0	
000000102 ガス乾燥機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	579,999	580,000	0	
000000155 3人用足場	80,433	0	0	0	37,125	0	0	0	43,313	0	0	253,687	297,000	0	
000000157 3人用足場	114,469	0	0	0	37,125	0	0	0	77,344	0	0	219,656	297,000	0	
000000181 芝居滑り機	216,332	0	0	0	46,476	0	0	0	169,856	0	0	108,444	278,300	0	
小計	411,249	0	0	0	120,726	0	0	0	290,523	0	0	2,679,894	2,970,417	0	
計	1,871,753	0	0	0	350,962	0	0	0	1,520,791	0	0	19,137,852	20,658,643	0	
有形固定資産	2,079,688	0	0	0	877,762	0	0	0	1,201,926	0	0	24,831,717	25,033,643	0	
その他の固定資産	2,079,688	0	0	0	877,762	0	0	0	1,201,926	0	0	24,831,717	25,033,643	0	
基本財産及びその他の固定資産計	368,619,059	141,582,056	0	0	18,564,957	7,918,493	0	0	350,054,102	133,663,563	0	184,016,474	534,070,576	204,930,000	
将来入金予定の繰越補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	368,619,059	141,582,056	0	0	18,564,957	7,918,493	0	0	350,054,102	133,663,563	0	184,016,474	534,070,576	204,930,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金完全償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の繰越補助金の額」欄では、「期首繰越金額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末繰越金額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には、減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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：当別長生会
 拠点区分：養護老人ホーム長寿園

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	6,563,770	1,067,025	1,327,920	0	6,302,875	
計	6,563,770	1,067,025	1,327,920	0	6,302,875	

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
 2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
 3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内訳として記載するものとする。

養護老人ホーム長寿園拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名: 当別長生会

拠点区分: 養護老人ホーム長寿園

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター			
介護保険事業収入	492,000	8,839,145	22,522,456	31,853,601	0	31,853,601
居宅介護料収入	0	0	20,615,710	20,615,710	0	20,615,710
介護報酬収入	0	0	17,762,074	17,762,074	0	17,762,074
介護予防報酬収入	0	0	691,254	691,254	0	691,254
利用者負担金収入	0	0	2,162,382	2,162,382	0	2,162,382
介護負担金収入(公費)	0	0	59,624	59,624	0	59,624
介護負担金収入(一般)	0	0	2,025,952	2,025,952	0	2,025,952
介護予防負担金収入(一般)	0	0	76,806	76,806	0	76,806
居宅介護支援介護料収入	0	8,734,800	0	8,734,800	0	8,734,800
居宅介護支援介護料収入	0	8,646,660	0	8,646,660	0	8,646,660
介護予防支援介護料収入	0	88,140	0	88,140	0	88,140
利用者等利用料収入	0	0	1,694,560	1,694,560	0	1,694,560
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	0	0	0
食費収入(一般)	0	0	1,694,560	1,694,560	0	1,694,560
その他の事業収入	492,000	104,345	212,186	808,531	0	808,531
補助金事業収入(公費)	492,000	50,000	212,186	754,186	0	754,186
受託事業収入(公費)	0	54,345	0	54,345	0	54,345
老人福祉事業収入	81,691,879	0	0	81,691,879	0	81,691,879
措置費事業収入	71,968,625	0	0	71,968,625	0	71,968,625
事務費収入(老人・措置)	50,971,330	0	0	50,971,330	0	50,971,330
事業費収入(老人・措置)	20,997,295	0	0	20,997,295	0	20,997,295
運営事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
補助金事業収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の事業収入	6,723,254	0	0	6,723,254	0	6,723,254
管理費収入(老人・その他)	3,726,279	0	0	3,726,279	0	3,726,279
利用料収入(老人・その他)	2,996,975	0	0	2,996,975	0	2,996,975
経常経費寄附金収入	0	0	4	4	0	4
受取利息配当金収入	62	0	0	62	0	62
その他の収入	151,109	400	11,840	163,349	0	163,349
雑収入	151,109	400	11,840	163,349	0	163,349
事業活動収入計(1)	82,335,050	8,839,545	22,534,300	113,708,895	0	113,708,895
人件費支出	37,778,740	7,938,434	19,280,685	64,997,859	0	64,997,859
職員給料支出	18,307,017	4,920,994	11,475,828	34,703,839	0	34,703,839
職員賞与支出	845,560	237,250	608,502	1,691,312	0	1,691,312
非常勤職員給与支出	12,982,067	1,227,173	4,695,591	18,904,831	0	18,904,831
退職給付支出	976,595	505,950	421,505	1,904,050	0	1,904,050
法定福利費支出	4,667,501	1,047,067	2,079,259	7,793,827	0	7,793,827
事業費支出	34,129,412	236,243	4,601,140	38,966,795	0	38,966,795
給食費支出	7,932,584	0	997,524	8,930,108	0	8,930,108
保健衛生費支出	704,745	11,270	57,109	773,124	0	773,124
教養娯楽費支出	85,381	0	122,142	207,523	0	207,523
日用品費支出	140,161	0	23,432	163,593	0	163,593
本人支給金支出	2,211,119	0	0	2,211,119	0	2,211,119
水道光熱費支出	22,558,628	65,075	2,704,805	25,328,508	0	25,328,508
介護消耗品費支出	0	0	828	828	0	828
消耗器具備品費支出	236,362	0	91,327	327,689	0	327,689
葬祭費支出	0	0	0	0	0	0
車輛費支出	53,187	106,461	367,395	527,043	0	527,043
車輛燃料費支出	207,245	53,437	236,578	497,260	0	497,260
事務費支出	16,438,541	781,699	1,521,425	18,741,665	0	18,741,665
福利厚生費支出	237,160	42,000	118,152	397,312	0	397,312
旅費交通費支出	1,500	0	1,500	3,000	0	3,000
研修研究費支出	1,000	8,000	0	9,000	0	9,000
事務消耗品費支出	74,634	44,551	25,533	144,718	0	144,718
修繕費支出	296,480	0	30,250	326,730	0	326,730
通信運搬費支出	221,285	223,068	103,873	548,226	0	548,226
業務委託費支出	10,584,418	0	697,581	11,281,999	0	11,281,999
手数料支出	2,200	0	0	2,200	0	2,200
損害保険料支出	461,413	50,480	113,135	625,028	0	625,028
賃借料支出	626,842	401,800	252,072	1,280,714	0	1,280,714
租税公課支出	200	10,800	0	11,000	0	11,000
保守料支出	928,183	0	179,329	1,107,512	0	1,107,512
諸会費支出	60,300	1,000	0	61,300	0	61,300
雑支出	0	0	0	0	0	0
支払利息支出	2,942,926	0	0	2,942,926	0	2,942,926
事業活動支出計(2)	88,346,693	8,956,376	25,403,250	122,706,319	0	122,706,319
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	-6,011,643	-116,831	-2,868,950	-8,997,424	0	-8,997,424

(単位：円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター			
施設整備等による収支	収入					
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	12,960,480	0	0	12,960,480	0
	設備資金借入金元金償還支出	12,960,480	0	0	12,960,480	0
	固定資産取得支出	0	0	0	0	0
器具及び備品取得支出	0	0	0	0	0	
施設設備等支出計(5)	12,960,480	0	0	12,960,480	0	
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-12,960,480	0	0	-12,960,480	0	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	640,185	411,060	276,675	1,327,920	0
	退職給付引当資産取崩収入	640,185	411,060	276,675	1,327,920	0
	拠点区分間繰入金収入	20,800,000	0	0	20,800,000	0
	その他の活動収入計(7)	21,440,185	411,060	276,675	22,127,920	0
	支出					
	積立資産支出	628,335	150,195	288,495	1,067,025	0
	退職給付引当資産支出	628,335	150,195	288,495	1,067,025	0
	拠点区分間繰入金支出	0	0	0	0	0
	その他の活動支出計(8)	628,335	150,195	288,495	1,067,025	0
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	20,811,850	260,865	-11,820	21,060,895	0	
当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	1,839,727	144,034	-2,880,770	-897,009	0	
前期末支払資金残高(11)	42,736,611	-8,842,474	-32,956,481	937,656	0	
当期末支払資金残高(10) + (11)	44,576,338	-8,698,440	-35,837,251	40,647	0	

養護老人ホーム長寿園拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名: 当別長生会

拠点区分: 養護老人ホーム長寿園

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	養護老人ホーム	居宅介護支援事業所	デイサービスセンター			
介護保険事業収益	492,000	8,839,145	22,522,456	31,853,601	0	31,853,601
居宅介護料収益	0	0	20,615,710	20,615,710	0	20,615,710
介護報酬収益	0	0	17,762,074	17,762,074	0	17,762,074
介護予防報酬収益	0	0	691,254	691,254	0	691,254
利用者負担金収益	0	0	2,162,382	2,162,382	0	2,162,382
介護負担金収益(公費)	0	0	59,624	59,624	0	59,624
介護負担金収益(一般)	0	0	2,025,952	2,025,952	0	2,025,952
介護予防負担金収益	0	0	76,806	76,806	0	76,806
居宅介護支援介護料収益	0	8,734,800	0	8,734,800	0	8,734,800
居宅介護支援介護料収益	0	8,646,660	0	8,646,660	0	8,646,660
介護予防支援介護料収益	0	88,140	0	88,140	0	88,140
利用者等利用料収益	0	0	1,694,560	1,694,560	0	1,694,560
居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	0	0
食費収益(一般)	0	0	1,694,560	1,694,560	0	1,694,560
その他の事業収益	492,000	104,345	212,186	808,531	0	808,531
補助金事業収益(公費)	492,000	50,000	212,186	754,186	0	754,186
受託事業収益(公費)	0	54,345	0	54,345	0	54,345
老人福祉事業収益	81,691,879	0	0	81,691,879	0	81,691,879
措置費事業収益	71,968,625	0	0	71,968,625	0	71,968,625
事務費収益(老人・措置)	50,971,330	0	0	50,971,330	0	50,971,330
事業費収益(老人・措置)	20,997,295	0	0	20,997,295	0	20,997,295
運営事業収益	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
補助金事業収益	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の事業収益	6,723,254	0	0	6,723,254	0	6,723,254
管理費収益(老人・その他)	3,726,279	0	0	3,726,279	0	3,726,279
利用料収益(老人・その他)	2,996,975	0	0	2,996,975	0	2,996,975
経常経費寄附金収益	0	0	4	4	0	4
サービス活動収益計(1)	82,183,879	8,839,145	22,522,460	113,545,484	0	113,545,484
人件費支出	37,766,890	7,677,569	19,292,505	64,736,964	0	64,736,964
職員給料	18,307,017	4,920,994	11,475,828	34,703,839	0	34,703,839
職員賞与	845,560	237,250	608,502	1,691,312	0	1,691,312
非常勤職員給与	12,982,067	1,227,173	4,695,591	18,904,831	0	18,904,831
退職給付費用	964,745	245,085	433,325	1,643,155	0	1,643,155
法定福利費	4,667,501	1,047,067	2,079,259	7,793,827	0	7,793,827
事業費支出	34,129,412	236,243	4,601,140	38,966,795	0	38,966,795
給食費	7,932,584	0	997,524	8,930,108	0	8,930,108
保健衛生費	704,745	11,270	57,109	773,124	0	773,124
教養娯楽費	85,381	0	122,142	207,523	0	207,523
日用品費	140,161	0	23,432	163,593	0	163,593
本人支給金	2,211,119	0	0	2,211,119	0	2,211,119
水道光熱費	22,558,628	65,075	2,704,805	25,328,508	0	25,328,508
介護消耗品費	0	0	828	828	0	828
消耗器具備品費	236,362	0	91,327	327,689	0	327,689
葬祭費	0	0	0	0	0	0
車輛費	53,187	106,461	367,395	527,043	0	527,043
車輛燃料費	207,245	53,437	236,578	497,260	0	497,260
事務費支出	13,495,615	781,699	1,521,425	15,798,739	0	15,798,739
福利厚生費	237,160	42,000	118,152	397,312	0	397,312
旅費交通費	1,500	0	1,500	3,000	0	3,000
研修研究費	1,000	8,000	0	9,000	0	9,000
事務消耗品費	74,634	44,551	25,533	144,718	0	144,718
修繕費	296,480	0	30,250	326,730	0	326,730
通信運搬費	221,285	223,068	103,873	548,226	0	548,226
業務委託費	10,584,418	0	697,581	11,281,999	0	11,281,999
手数料	2,200	0	0	2,200	0	2,200
損害保険料	461,413	50,480	113,135	625,028	0	625,028
賃借料	626,842	401,800	252,072	1,280,714	0	1,280,714
租税公課	200	10,800	0	11,000	0	11,000
保守料	928,183	0	179,329	1,107,512	0	1,107,512
諸会費	60,300	1,000	0	61,300	0	61,300
雑費	0	0	0	0	0	0
減価償却費	18,490,707	0	74,250	18,564,957	0	18,564,957
国庫補助金等積立金取崩額	-7,918,493	0	0	-7,918,493	0	-7,918,493
サービス活動費用計(2)	95,964,131	8,695,511	25,489,320	130,148,962	0	130,148,962
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-13,780,252	143,634	-2,966,860	-16,603,478	0	-16,603,478
収益	受取利息配当金収益	62	0	62	0	62
雑収益	151,109	400	11,840	163,349	0	163,349
サービス活動外収益計(4)	151,171	400	11,840	163,411	0	163,411
費用	その他のサービス活動外費用	2,942,926	0	2,942,926	0	2,942,926
支払利息	2,942,926	0	0	2,942,926	0	2,942,926
サービス活動外費用計(5)	2,942,926	0	0	2,942,926	0	2,942,926
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-2,791,755	400	11,840	-2,779,515	0	-2,779,515
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-16,572,007	144,034	-2,955,020	-19,382,993	0	-19,382,993

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：当別長生会
拠点区分：養護老人ホーム長寿園

区分	(単位：円)			摘要
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	
国庫補助金等特別積立金3	141,582,056	0	7,918,493	133,663,563
計	141,582,056	0	0	133,663,563

区分	(単位：円)			摘要
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	
退職給付引当資産	6,563,770	1,067,025	1,327,920	6,302,875
計	6,563,770	1,067,025	1,327,920	6,302,875

(注) 1、積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 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)	備考
収入	介護保険事業収入	189,370,000	142,704,252	46,665,748
	施設介護料収入	107,414,000	95,315,140	12,098,860
	介護報酬収入(施設)	96,673,000	85,382,032	11,290,968
	利用者負担金収入(一般)	10,741,000	9,933,108	807,892
	居宅介護料収入	31,978,000	7,160,490	24,817,510
	介護報酬収入(居宅)	28,046,000	5,676,795	22,369,205
	介護負担金収入(公費)(居宅)	0	703,240	-703,240
	介護負担金収入(一般)(居宅)	3,932,000	780,455	3,151,545
	利用者等利用料収入	49,978,000	37,390,829	12,587,171
	施設サービス利用料収入	479,000	481,085	-2,085
	食費収入(公費)	0	78,305	-78,305
	食費収入(一般)	19,528,000	14,764,425	4,763,575
	居住費収入(公費)	0	86,578	-86,578
	居住費収入(一般)	29,971,000	21,980,436	7,990,564
	その他の事業収入	0	2,837,793	-2,837,793
	補助金事業収入(公費)	0	2,837,793	-2,837,793
	受託事業収入(公費)	0	0	0
	経常経費寄附金収入	0	45,000	-45,000
	受取利息配当金収入	0	60	-60
	その他の収入	0	256,374	-256,374
	雑収入	0	256,374	-256,374
事業活動収入計(1)	189,370,000	143,005,686	46,364,314	
事業活動による収支	人件費支出	115,784,000	105,222,808	10,561,192
	職員給料支出	66,135,000	60,883,849	5,251,151
	職員賞与支出	4,301,000	2,921,604	1,379,396
	非常勤職員給与支出	25,851,000	25,034,544	816,456
	退職給付支出	4,547,000	3,210,220	1,336,780
	法定福利費支出	14,950,000	13,172,591	1,777,409
	事業費支出	22,488,000	20,627,216	1,860,784
	給食費支出	10,442,000	7,648,802	2,793,198
	保健衛生費支出	202,000	349,023	-147,023
	教養娯楽費支出	215,000	116,243	98,757
	日用品費支出	195,000	136,202	58,798
	水道光熱費支出	6,588,000	8,593,223	-2,005,223
	介護消耗品費支出	2,676,000	2,331,405	344,595
	消耗器具備品費支出	1,847,000	1,112,454	734,546
	葬祭費支出	60,000	40,000	20,000
	車輛費支出	54,000	92,473	-38,473
	車輛燃料費支出	209,000	207,391	1,609
	事務費支出	19,377,000	16,731,901	2,645,099
	福利厚生費支出	921,000	670,496	250,505
	旅費交通費支出	44,000	4,190	39,810
	研修研究費支出	200,000	87,000	113,000
	事務消耗品費支出	192,000	109,272	82,728
	修繕費支出	1,864,000	2,307,787	-443,787
	通信運搬費支出	239,000	212,745	26,255
	業務委託費支出	14,086,000	11,476,434	2,609,566
	損害保険料支出	358,000	384,967	-26,967
	賃借料支出	1,033,000	1,041,267	-8,267
	租税公課支出	1,000	200	800
	保守料支出	439,000	437,544	1,456
	雑支出	0	0	0
支払利息支出	3,087,000	3,086,327	673	
事業活動支出計(2)	160,736,000	145,668,252	15,067,748	
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	28,634,000	-2,662,566	31,296,566	

(単位：円)

勘定科目		予 算(A)	決 算(B)	増減(A) - (B)	備考
施設設備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,960,000	9,959,520	480
		設備資金借入金元金償還	9,960,000	9,959,520	480
		器具及び備品取得支出	0	0	0
		器具及び備品取得支出	0	0	0
		施設設備等支出計(5)	9,960,000	9,959,520	480
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-9,960,000	-9,959,520	-480		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	0	7,805,030	-7,805,030
		退職給付引当資産取崩収入	0	555,030	-555,030
		拠点区分繰入金収入	0	7,250,000	-7,250,000
		その他の活動収入計(7)	0	7,805,030	-7,805,030
	支出	積立資産支出	0	1,863,570	-1,863,570
		退職給付引当資産支出	0	1,863,570	-1,863,570
		拠点区分繰入金支出	0	4,250,000	-4,250,000
		その他の活動支出計(8)	0	6,113,570	-6,113,570
		その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	0	1,691,460	-1,691,460
	当期資金収支差額合計(10) = (3) + (6) + (9)	18,674,000	-10,930,626	29,604,626	
前期末支払資金残高(11)		28,907,080	28,907,080	0	
当期末支払資金残高(10) + (11)		47,581,080	17,976,454	29,604,626	

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	142,704,252	152,297,500	-9,593,248
	施設介護料収益	95,315,140	102,362,580	-7,047,440
	介護報酬収入(施設)	85,382,032	91,864,620	-6,482,588
	利用者負担金収益(一般)	9,933,108	10,497,960	-564,852
	居宅介護料収益	7,160,490	9,114,400	-1,953,910
	介護報酬収益(居宅)	5,676,795	7,287,012	-1,610,217
	介護負担金収益(公費)(居宅)	703,240	432,952	270,288
	介護負担金収益(一般)(居宅)	780,455	1,394,436	-613,981
	利用者等利用料収益	37,390,829	40,780,520	-3,389,691
	施設サービス利用料収益	467,735	503,620	-35,885
	居宅介護サービス利用料収益	13,360	6,160	7,190
	食費収益(公費)	78,305	39,441	38,864
	食費収益(一般)	14,764,425	16,216,779	-1,452,354
	居住費収益(公費)	86,578	38,315	48,263
	居住費収益(一般)	21,980,436	23,976,205	-1,995,769
	その他の事業収益	2,837,793	40,000	2,797,793
	補助金事業収益(公費)	2,837,793	40,000	2,797,793
	経常経費寄附金収益	45,000	18,468	26,532
	サービス活動収益計(1)	142,749,252	152,315,968	-9,566,716
	サービス活動増減の部 費用	人件費	106,531,348	103,772,794
職員給料		60,883,849	59,598,858	1,286,991
職員賞与		2,921,604	3,436,907	-515,303
非常勤職員給与		25,034,544	23,111,684	1,922,860
退職給付費用		4,518,760	4,635,240	-116,480
法定福利費		13,172,591	12,992,105	180,486
事業費		20,627,216	18,718,761	1,908,455
給食費		7,648,802	8,628,888	-980,086
保健衛生費		349,023	126,548	222,475
教養娯楽費		116,243	137,134	-20,891
日用品費		136,202	142,238	-6,036
水道光熱費		8,593,223	5,723,103	2,870,120
介護消耗品費		2,331,405	2,403,391	-71,986
消耗器具備品費		1,112,454	1,178,293	-66,839
葬祭費		40,000	50,000	-10,000
車輦費		92,473	145,964	-53,491
車輦燃料費		207,391	183,202	24,189
事務費		16,731,901	16,127,295	604,606
福利厚生費		670,495	662,918	7,577
旅費交通費		4,190	0	4,190
研修研究費		87,000	13,000	74,000
事務消耗品費		109,272	246,485	-137,213
修繕費		2,307,787	347,564	1,960,223
通信運搬費		212,745	279,284	-66,539
業務委託費		11,476,434	12,256,546	-780,112
損害保険料		384,967	388,577	-3,610
賃借料		1,041,267	1,013,390	27,877
租税公課		200	700	-500
保守料		437,544	418,831	18,713
減価償却費		23,927,964	24,889,160	-961,196
国庫補助金等特別積立金取崩額		-8,594,593	-9,109,849	515,256
サービス活動費用計(2)		159,223,836	154,398,161	4,826,675
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-16,474,584	-2,082,193	-14,392,391

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A) - (B)	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	60	64	-4
		その他のサービス活動外収益	256,374	263,789	-7,415
		雑収益	256,374	263,789	-7,415
		サービス活動外収益計(4)	256,434	263,853	-7,419
	費用	その他のサービス活動外費用	3,086,327	3,231,032	-144,705
		支払利息	3,086,327	3,231,032	-144,705
		サービス活動外費用計(5)	3,086,327	3,231,032	-144,705
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-2,829,893	-2,967,179	137,286	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	-19,304,477	-5,049,372	-14,255,105	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	7,250,000	5,500,000	1,750,000
		特別収益計(8)	7,250,000	5,500,000	1,750,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	4,250,000	1,800,000	2,450,000
		特別費用計(9)	4,250,000	1,800,000	2,450,000
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	3,000,000	3,700,000	-700,000	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-16,304,477	-1,349,372	-14,955,105	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-8,810,467	-7,461,095	-1,349,372
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	-25,114,944	-8,810,467	-16,304,477
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) - (15) - (16)	-25,114,944	-8,810,467	-16,304,477

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分 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	22,872,949	33,962,837	-11,089,888	流動負債	4,896,495	5,055,757	-159,262
普通預金	3,915,043	11,511,182	-7,596,139	事業未払金	3,602,365	3,768,348	-155,983
事業未収金	16,566,152	21,384,590	-4,818,438	職員預り金	1,294,130	1,297,409	-3,279
未収金	1,427,710	112,037	1,315,673				
貯蔵品	964,044	955,028	9,016				
固定資産	238,285,166	260,904,590	-22,619,424	固定負債	218,179,875	226,830,855	-8,650,980
基本財産	227,164,261	249,586,138	-22,421,877	設備資金借入金	207,240,160	217,199,680	-9,959,520
建物	227,164,261	249,586,138	-22,421,877	退職給付引当金	10,939,715	9,631,175	1,308,540
				負債の部合計	223,076,370	231,886,612	-8,810,242
				純 資 産 の 部			
				国庫補助金等特別積立金	63,196,689	71,791,282	-8,594,593
その他の固定資産	11,120,905	11,318,452	-197,547	国庫補助金等特別積立金 ⁴	63,196,689	70,805,119	-7,608,430
構築物	181,134	207,934	-26,800	国庫補助金等特別積立金 ⁵	0	986,163	-986,163
機械及び装置	2	717,750	-717,748				
車輛運搬具	1	1	0				
器具及び備品	53	761,592	-761,539				
退職給付引当資産	10,939,715	9,631,175	1,308,540				
				次期繰越活動増減差額	-25,114,944	-8,810,467	-16,304,477
				(うち当期活動増減差額)	-16,304,477	-1,349,372	-14,955,105
				純資産の部合計	38,081,745	62,980,815	-24,899,070
資産の部合計	261,158,115	294,867,427	-33,709,312	負債及び純資産の部合計	261,158,115	294,867,427	-33,709,312

計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分）

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当-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、機械及び装置、器具及び備品・・・ 定額法
（平成19年度3月31日以前に取得したものについては旧定額法）
 - ・リース資産・・・ 該当なし
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・最終仕入原価法による
- (4) 引当金計上基準
 - ・退職給付引当金・・・ 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の退職給与算定基準により算出し計上する。

2. 重要な会計方針の変更

- ・該当なし

3. 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点で採用する退職給付制度

- (1) 一般財団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会-退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構-社会福祉施設職員等退職手当共済制度

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

- (1) 特別養護老人ホーム長寿の郷拠点区分計算書類（第一号第四号様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（運営上の取り扱い別紙3⑩）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（運営上の取り扱い別紙3⑪）
 - ア 特別養護老人ホーム長寿の郷
 - イ 特別養護老人ホーム長寿の郷短期入所生活介護及び介護予防短期入所生活介護事業所

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
建物3	249,586,138	0	22,421,877	227,164,261
合計	249,586,138	0	22,421,877	227,164,261

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

- (1) 国庫補助金4 特養長寿の郷 建物の減価償却に伴い、
国庫補助金等特別積立金7,608,430円取り崩した。
- (2) 国庫補助金5 特養長寿の郷 機械及び装置、器具及び備品の減価償却に伴い、
国庫補助金等特別積立金986,163円取り崩した。

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） 石狩郡当別町太美町1488番地18、1488番地274所在の木造合金メッキ鋼板ぶき渡廊下付平家建 特別養護老人ホーム長寿の郷園舎一棟
1,570.35㎡ 227,164,261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。

(1) 設備資金借入金（独立行政法人福祉医療機構） 423,636,000円

(2) 設備資金借入金（株式会社北洋銀行） 37,828,000円

第1 抵当権者は、独立行政法人福祉医療機構（東京都港区虎ノ門4丁目3番13号）であり、共同担保目録の記号及び番号は（す）第9044号である。

第2 抵当権者は、株式会社北洋銀行（札幌市中央区大通西3丁目7番地）であり、共同担保目録の記号及び番号は、（す）第9044号である。

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。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物3	415,627,067	188,462,806	227,164,261
小計	415,627,067	188,462,806	227,164,261
その他の固定資産			
構築物	400,000	218,866	181,134
機械及び装置	6,890,400	6,890,398	2
車輛及び運搬具	3,472,080	3,472,079	1
器具及び備品	8,645,185	8,645,132	53
小計	19,407,665	19,226,475	181,190
合計	435,034,732	207,689,281	227,345,451

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。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期残高	債権の当期残高
事業未収金	16,566,152	0	16,566,152
未収金	1,427,710	0	1,427,710
合計	17,993,862	0	17,993,862

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

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

（自）令和4年4月1日（至）令和5年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

（単位：円） P-1

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		決算価額累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	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		
基本財産（有形固定資産）													
【建物】													
0000000142 本建草屋	201,437,869	57,990,784	0	0	16,799,898	5,756,073	0	184,637,971	137,199,167	47,007,929	221,837,138	59,242,940	
0000000143 電気設備	17,598,802	4,717,868	0	0	1,820,248	580,351	0	15,778,554	14,065,368	4,825,283	30,643,512	8,952,300	
0000000144 機械設備	24,962,939	6,739,803	0	0	2,581,912	844,074	0	22,380,927	21,055,614	6,893,271	43,466,541	12,769,000	
0000000145 外構（アスファルト）	4,687,061	1,087,065	0	0	1,188,273	383,670	0	3,498,308	9,704,229	3,133,305	13,203,037	3,886,700	
0000000146 外構（庭園）	594,535	0	0	0	0	0	0	594,535	5,350,813	2,857,809	5,946,348	2,557,800	
0000000147 外構（インターロックキング）	305,012	269,599	0	0	31,546	33,762	0	273,466	257,625	275,723	531,091	511,560	
基本財産合計	249,586,138	70,865,119	0	0	22,421,877	7,608,430	0	227,164,261	198,463,806	64,653,311	415,627,067	127,800,000	
その他の固定資産（有形固定資産）													
【構築物】													
0000000149 施設周辺外構工事	207,934	0	0	0	26,800	0	0	181,134	218,886	0	400,000	0	
【機械及び運搬具】													
0000000105 雑費 LIT70OR-LTC-700	360,000	360,000	0	0	359,999	350,000	0	1	3,455,999	3,455,000	3,456,000	3,456,000	
0000000112 雑費 LIT70OR-LTC-700	357,750	0	0	0	357,749	0	0	1	3,484,399	0	3,434,400	0	
計	717,750	360,000	0	0	717,748	350,000	0	2	6,890,398	3,455,000	6,890,400	3,456,000	
【車両及び運搬具】													
0000000106 13777車椅子使用	1	0	0	0	0	0	0	1	3,472,079	3,472,080	3,472,080	3,472,080	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、改修資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助総額計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には減価償却控除した減少額を記載する。



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

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円) P-2

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		概要
	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		
【器具及び物品】															
0000000102 モノキキキキ KA-822LR	334,125	334,125	0	0	334,116	334,125	0	0	0	0	0	3,207,591	3,207,600	3,207,600	
0000000104 3キキ付電動キキ KR-83571F	280,000	280,000	0	0	279,979	280,000	0	0	21	0	2,687,979	2,688,000	2,688,000	2,688,000	
0000000105 キキキキ NE-83570F	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	408,237	408,240	408,240	408,240	
0000000108 タテ型洗剤機	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	100,036	0	100,037	0	
0000000109 ノートパソコン	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	456,552	0	456,556	0	
0000000110 アキアキアキ	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	107,938	0	107,939	0	
0000000111 車庫用体置計	12,038	12,038	0	0	12,037	12,038	0	0	1	0	115,559	115,560	115,560	115,560	
0000000113 3キキ電動キキ	135,417	0	0	0	135,407	0	0	0	10	0	1,295,990	0	1,300,000	0	
0000000148 墨外看板	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	138,239	0	138,240	0	
0000000150 公共電話	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	123,011	0	123,012	0	
0000000154 五月人形	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0	0
計	761,592	626,163	0	0	761,539	626,163	0	0	53	0	8,645,132	8,645,132	8,645,132	8,645,132	6,419,400
その他の固定資産計	1,687,277	986,183	0	0	1,506,087	986,183	0	0	181,150	0	19,228,475	13,347,480	19,407,665	13,347,480	
基本財産及びその他の固定資産計	251,273,415	71,791,282	0	0	23,927,964	8,594,593	0	0	227,345,451	63,196,689	207,689,281	78,044,791	435,034,732	141,237,480	
将来入金予定の固定補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	251,273,415	71,791,282	0	0	23,927,964	8,594,593	0	0	227,345,451	63,196,689	207,689,281	78,044,791	435,034,732	141,237,480	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

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：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	9,631,175	1,863,570	555,030	0	10,939,715	
計	9,631,175	1,863,570	555,030	0	10,939,715	

(注) 1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。

2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。

3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

特別養護老人ホーム長寿の郷拠点 事業活動明細書

別紙3①

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

法人名: 当別長生会

拠点区分: 特別養護老人ホーム長寿の郷

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計		
	長寿の郷	短期入所生活介護					
収益	介護保険事業収益	132,500,848	10,203,404	142,704,252	0	142,704,252	
	施設介護料収益	95,315,140	0	95,315,140	0	95,315,140	
	介護報酬収益(施設)	85,382,032	0	85,382,032	0	85,382,032	
	利用者負担金収益(一般)	9,933,108	0	9,933,108	0	9,933,108	
	居宅介護料収益	0	7,160,490	7,160,490	0	7,160,490	
	介護報酬収益(居宅)	0	5,676,795	5,676,795	0	5,676,795	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	0	703,240	703,240	0	703,240	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	0	780,455	780,455	0	780,455	
	利用者等利用料収益	34,794,806	2,698,023	37,390,829	0	37,390,829	
	施設サービス利用料収益	467,735	13,350	481,085	0	481,085	
	食費収益(公費)	0	78,305	78,305	0	78,305	
	食費収益(一般)	13,858,995	906,430	14,764,425	0	14,764,425	
	居住費収益(公費)	0	86,578	86,578	0	86,578	
	居住費収益(一般)	20,468,076	1,512,360	21,980,436	0	21,980,436	
	その他の事業収入	2,390,902	446,891	2,837,793	0	2,837,793	
	補助金事業収益(公費)	2,390,902	446,891	2,837,793	0	2,837,793	
	経常経費寄附金収益	45,000	0	45,000	0	45,000	
	サービス活動収益計(1)	132,545,848	10,203,404	142,749,252	0	142,749,252	
サービス活動増減の部	費用	人件費支出	97,661,363	8,869,985	106,531,348	0	106,531,348
		職員給料	55,814,655	5,069,294	60,883,949	0	60,883,949
		職員賞与	2,678,347	243,257	2,921,604	0	2,921,604
		非常勤職員給与	22,950,122	2,084,422	25,034,544	0	25,034,544
		退職給付費用	4,142,520	376,240	4,518,760	0	4,518,760
		法定福利費	12,075,819	1,096,772	13,172,591	0	13,172,591
		事業費支出	18,909,769	1,717,447	20,627,216	0	20,627,216
		給食費	7,011,950	636,852	7,648,802	0	7,648,802
		保健衛生費	319,969	29,054	349,023	0	349,023
		教養娯楽費	106,568	9,675	116,243	0	116,243
		日用品費	124,861	11,341	136,202	0	136,202
		水道光熱費	7,877,737	715,486	8,593,223	0	8,593,223
		介護消耗品費	2,137,288	194,117	2,331,405	0	2,331,405
		消耗器具備品費	1,019,830	92,624	1,112,454	0	1,112,454
		葬祭費	36,669	3,331	40,000	0	40,000
		車両費	84,773	7,700	92,473	0	92,473
		車両燃料費	190,124	17,267	207,391	0	207,391
		事務費支出	15,343,838	1,388,063	16,731,901	0	16,731,901
	福利厚生費	614,668	55,827	670,495	0	670,495	
	旅費交通費	3,841	349	4,190	0	4,190	
	研修研究費	79,755	7,245	87,000	0	87,000	
	事務消耗品費	100,173	9,099	109,272	0	109,272	
	修繕費	2,115,636	192,151	2,307,787	0	2,307,787	
	通信運搬費	195,031	17,714	212,745	0	212,745	
	業務委託費	10,520,879	955,555	11,476,434	0	11,476,434	
	損害保険料	352,914	32,053	384,967	0	384,967	
	賃借料	954,575	86,692	1,041,267	0	1,041,267	
	租税公課	183	17	200	0	200	
	保守料	406,183	31,361	437,544	0	437,544	
	減価償却費	21,935,680	1,992,284	23,927,964	0	23,927,964	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,594,593	0	-8,594,593	0	-8,594,593	
サービス活動費用計(2)	145,266,057	13,967,779	159,223,836	0	159,223,836		
サービス事業増減差額(3)=(1)-(2)	-12,710,209	-3,764,375	-16,474,584	0	-16,474,584		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	60	0	60	0	60
		雑収益	256,374	0	256,374	0	256,374
	サービス活動外収益計(4)	256,434	0	256,434	0	256,434	
	費用	その他のサービス活動外費用	3,086,327	0	3,086,327	0	3,086,327
		支払利息	3,086,327	0	3,086,327	0	3,086,327
サービス活動外費用計(5)	3,086,327	0	3,086,327	0	3,086,327		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,829,893	0	-2,829,893	0	-2,829,893		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-15,540,102	-3,764,375	-19,304,477	0	-19,304,477		

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：当別長生会
拠点区分：特別養護老人ホーム長寿の郷

(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
国庫補助金等特別積立金4	70,805,119	0	7,608,430	63,196,689	
国庫補助金等特別積立金5	986,163	0	986,163	0	
計	71,791,282	0	8,594,593	63,196,689	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	9,631,175	1,863,570	555,030	10,939,715	
計	9,631,175	1,863,570	555,030	10,939,715	

(注) 1、積立金を計上せずには積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2、退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

財産目録

令和5年3月31日現在

法人名:当別長生会

(単位:円)


貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金 郵便局	ゆうちょ銀行	-	運転資金として	-	-	583,405
普通預金 北洋銀行	北洋銀行 当別支店他	-	運転資金として	-	-	7,412,975
普通預金 北海道銀行	北海道銀行 当別支店	-	運転資金として	-	-	84,684
事業未収金		-	2・3月分介報報酬等	-	-	45,950,265
未収金		-	感染症等支援金、休業助成金	-	-	2,382,710
貯蔵品	施設内	-	災害用非常食等	-	-	3,003,861
流動資産合計						60,417,901
2 固定資産						
(1)基本財産						
土地	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18	-	第一種社会福祉事業である、養護老人ホーム長寿園施設等で使用している	-	-	29,284,854
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	19,892,795
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地274	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	8,033,198
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地276	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	1,163,240
	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地275	-	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	-	-	794,198
小計						59,138,285
建物1	(当別長寿園拠点)石狩郡当別町1488番地19.274	1986年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム当別長寿園施設等で使用している	288,796,828	255,372,592	33,424,246
建物2	(養護拠点)石狩郡当別町1488番地18.19.274	2014年度	第一種社会福祉事業である、養護老人ホーム長寿園施設等で使用している	508,036,933	159,184,757	348,852,176
建物3	(長寿の拠点)石狩郡当別町1488番地18.274	2015年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム長寿の郷施設等で使用している	415,627,087	188,482,808	227,144,281
基本財産特定預金	北洋銀行 当別支店	-	基本金	-	-	1,000,000
減価償却積立預金	北洋銀行 当別支店	-	将来における建物改築及び新築の目的の為に積立している定期預金	-	-	1,533,378
財政運営積立預金	北洋銀行 当別支店	-	将来における建物改築及び新築の目的の為に積立している定期預金	-	-	0
基本財産合計						871,112,346
(2)その他の固定資産						
建物付属設備	石狩郡当別町1488番地19	-	建物1の防火設備等	29,711,628	9,450,053	20,261,575
構築物	石狩郡当別町1488番地	-	施設周辺外構	5,640,000	1,032,240	4,607,764
機械及び装置	施設内	-	利用者用浴槽、ボイラー	32,477,900	30,136,950	2,340,950
車両運搬具	日産普通自動車3台、トヨタ普通自動車2台 ダイハツ軽自動車1台、マツダ軽自動車1台	-	利用者迎のため	21,163,066	18,050,203	2,112,863
器具及び備品	施設内	-	利用者用備品等	55,994,341	51,486,918	4,507,423
権利	NTT東日本	-	電話使用权	-	-	218,400
退職給付引当資産	北海道民間共済会	-	将来における職員の福利厚生のために積立している資金	-	-	35,781,070
その他の固定資産合計						69,822,936
固定資産合計						740,934,381
資産合計						801,352,282
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	北洋銀行	-		-	-	1,000,000
事業未払金	3月分水道光熱費他	-		-	-	18,992,514
預り金	3月分業務委託者源泉税他	-		-	-	6,023
職員預り金	3月分職員源泉税他	-		-	-	3,706,949
流動負債合計						21,705,486
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 株式会社北洋銀行	-		-	-	451,464,000
退職給付引当金	北海道民間共済会	-		-	-	35,781,070
固定負債合計						487,245,070
負債合計						518,950,556
差引純資産						282,401,726

監 査 報 告 書

令和5年5月30日

社会福祉法人当別長生会

理事長 高谷 茂 殿

監事 自黒 敏弘 

監事 高木 慶弘 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1、監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2、監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上