

## 法人単位資金収支計算書

（自）2022年04月01日（至）2023年03月31日

理事長	園長	***	***	担当者

社会福祉法人 白銀会

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
介護保険事業収入	191,491,719	191,132,246	359,473	
老人福祉事業収入	82,821,312	82,812,579	8,733	
保育事業収入	168,968,360	168,494,966	473,394	
受取利息配当金収入	13,535	13,087	448	
その他の収入	10,868,084	10,790,007	78,077	
事業活動収入計(1)	454,163,010	453,242,885	920,125	
人件費支出	309,221,008	307,343,905	1,877,103	
事業費支出	76,843,914	73,246,009	3,597,905	
事務費支出	23,929,550	19,951,692	3,977,858	
その他の支出	4,965,100	4,965,100		
事業活動支出計(2)	414,959,572	405,506,706	9,452,866	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	39,203,438	47,736,179	-8,532,741	
施設整備等補助金収入	107,800	107,800		
固定資産売却収入	12,000	12,000		
施設整備等収入計(4)	119,800	119,800		
固定資産取得支出	5,561,100	5,561,100		
施設整備等支出計(5)	5,561,100	5,561,100		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,441,300	-5,441,300		
積立資産取崩収入	1,314,903	1,314,903		
その他の活動収入計(7)	1,314,903	1,314,903		
積立資産支出	1,687,829	1,687,829		
その他の活動支出計(8)	1,687,829	1,687,829		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-372,926	-372,926		
予備費支出(10)	2,880,000			
	-80,000		2,800,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	30,589,212	41,921,953	-11,332,741	
前期末支払資金残高(12)	465,263,037	465,263,037		
当期末支払資金残高(11)+(12)	495,852,249	507,184,990	-11,332,741	

予備費支出△50,000円は福利厚生費に充当した額である。

予備費支出△30,000円は保健衛生費支出に充当した額である。

## 法人単位事業活動計算書

（自）2022年04月01日（至）2023年03月31日

理事長	園長	***	***	主担当者

社会福祉法人 白銀会

勘定科目	当年度決算	前年度決算	増減
介護保険事業収益	191,132,246	186,740,984	4,391,262
老人福祉事業収益	82,812,579	80,120,910	2,691,669
保育事業収益	168,494,966	169,568,500	-1,073,534
サービス活動収益計(1)	442,439,791	436,430,394	6,009,397
人件費	307,716,831	307,494,567	222,264
事業費	73,246,009	69,821,483	3,424,526
事務費	19,951,692	18,784,427	1,167,265
利用者負担軽減額		4,680	-4,680
減価償却費	15,974,605	16,091,647	-117,042
国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,365,859	-8,562,019	196,160
サービス活動費用計(2)	408,523,278	403,634,785	4,888,493
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	33,916,513	32,795,609	1,120,904
受取利息配当金収益	13,087	22,587	-9,500
その他のサービス活動外収益	10,790,007	7,889,904	2,900,103
サービス活動外収益計(4)	10,803,094	7,912,491	2,890,603
その他のサービス活動外費用	4,965,100	5,225,400	-260,300
サービス活動外費用計(5)	4,965,100	5,225,400	-260,300
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,837,994	2,687,091	3,150,903
経常増減差額(7)=(3)+(6)	39,754,507	35,482,700	4,271,807
施設整備等補助金収益	107,800		107,800
固定資産売却益	12,000	130,000	-118,000
特別収益計(8)	119,800	130,000	-10,200
固定資産売却損・処分損	5		5
国庫補助金等特別積立金積立額	107,800		107,800
特別費用計(9)	107,805		107,805
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,995	130,000	-118,005
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	39,766,502	35,612,700	4,153,802
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	479,420,933	458,808,233	20,612,700
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	519,187,435	494,420,933	24,766,502
基本金取崩額(14)			
その他の積立金取崩額(15)			
その他の積立金積立額(16)		15,000,000	-15,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	519,187,435	479,420,933	39,766,502

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

理事長	園長	***	***	担当

法人単位貸借対照表

2023年03月31日 現在

社会福祉法人 白銀会

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
<b>流動資産</b>	535,484,521	492,171,921	43,312,600	<b>流動負債</b>	28,299,531	26,908,884	1,390,647
現金預金	495,108,357	457,856,668	37,251,689	短期運営資金借入金			
有価証券				事業未払金	5,006,649	4,375,257	631,392
事業未収金	33,964,491	29,473,869	4,490,622	その他の未払金	403,644		403,644
未収金	1,767,819	1,078,000	689,819	支払手形			
未収補助金				役員等短期借入金			
未収収益				1年以内返済予定設備資金借入金			
立替金	695,360	697,242	-1,882	1年以内返済予定長期運営資金借入金			
前払金				1年以内返済予定リース債務			
前払費用	3,006,847	2,203,210	803,637	1年以内返済予定役員等長期借入金			
短期貸付金				1年以内支払予定長期未払金			
仮払金	941,647	862,932	78,715	未払費用	20,367,958	20,611,497	-243,539
その他の流動資産				預り金	1,308,517	975,131	333,386
徴収不能引当金				職員預り金	912,763	946,999	-34,236
<b>固定資産（基本財産）</b>	264,640,798	274,792,355	-10,151,557	前受金			
土地	131,489,000	131,489,000		前受収益			
建物	132,151,798	142,303,355	-10,151,557	仮受金	300,000		300,000
定期預金	1,000,000	1,000,000		賞与引当金			
投資有価証券				その他の流動負債			
<b>固定資産（その他の固定資産）</b>	292,220,570	292,230,872	-10,302	<b>固定負債</b>	20,192,792	19,941,141	251,651
土地				設備資金借入金			
建物	5,833,986	6,606,810	-772,824	長期運営資金借入金			
構築物	521,560	654,724	-133,164	リース債務			
機械及び装置	662,819	818,171	-155,352	役員等長期借入金			
車輛運搬具	7,491,264	5,399,809	2,091,455	退職給付引当金	20,192,792	19,941,141	251,651
器具及び備品	6,640,185	7,635,513	-995,328	長期未払金			
建設仮勘定				長期預り金			
有形リース資産				その他の固定負債			
権利	301,392	301,392					
ソフトウェア	526,572	823,312	-296,740	負債の部合計	48,492,323	46,850,025	1,642,298
無形リース資産							
投資有価証券	50,000	50,000		<b>純 資 産 の 部</b>			
退職給付引当資産	20,192,792	19,941,141	251,651	基本金	172,809,480	172,809,480	
人件費積立資産	137,000,000	137,000,000		国庫補助金等特別積立金	101,856,651	110,114,710	-8,258,059
保育所施設・設備整備積立資産	112,000,000	112,000,000		その他の積立金	250,000,000	250,000,000	
備品等購入積立資産	1,000,000	1,000,000		人件費積立金	137,000,000	137,000,000	
修繕積立資産				保育所施設・設備整備積立金	112,000,000	112,000,000	
差入保証金				備品等購入積立金	1,000,000	1,000,000	
長期前払費用				修繕積立金			
その他の固定資産				次期繰越活動増減差額	519,187,435	479,420,933	39,766,502
				(うち当期活動増減差額)	39,766,502	35,612,700	4,153,802
				純資産の部合計	1,043,853,566	1,012,345,129	31,508,437
資産の部合計	1,092,345,889	1,059,195,148	33,150,741	負債及び純資産の部合計	1,092,345,889	1,059,195,148	33,150,741

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	法人本部他8拠点		運転資金			637,648
普通預金	青い森信用金庫 白銀支店		運転資金			222,470,709
定期預金	青い森信用金庫 白銀支店		運転資金			271,000,000
定期積金	青い森信用金庫 白銀支店		運転資金			1,000,000
			小計			495,108,357
事業未収金	青森県国保連合会他		介護報酬 他			33,964,491
未収金	ケアハウス八戸グリーンハイツ他4拠点		職員食事代他			1,767,819
立替金	法人本部他6拠点		保険料 県共済掛金 他			695,360
前払費用	白銀保育園他4拠点		火災保険料 他			3,006,847
仮払金	さめ保育園他2拠点		社会保険料 他			941,647
			流動資産合計	0	0	535,484,521
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	白銀保育園		第2種社会福祉事業である、白銀保育園に			23,879,270
	八戸市白銀町木戸場12-5		第2種社会福祉事業である、白銀保育園に			14,820,730
	さめ保育園		第2種社会福祉事業である、さめ保育園に			52,081,000
	八戸市殿町上旨久保7-1		第1種社会福祉事業である、ケアハウス八戸			8,000,000
	ケアハウス八戸グリーンハイツ		グリーンハイツに使用している。			18,558,000
	八戸市大久保サクロツ10		第1種社会福祉事業である、ケアハウス八戸			1,830,000
	ケアハウス八戸グリーンハイツ		グリーンハイツに使用している。			7,320,000
	八戸市大久保サクロツ10		第2種社会福祉事業である、八戸グリーンハ			5,000,000
	八戸グリーンハイツ在宅介護支援セン		ター 八戸市白銀町沢向13-1			131,489,000
	八戸グリーンハイツデイサービスセンター		八戸市白銀町沢向13-1			
	八戸市白銀町沢向13-1		八戸グリーンハイツ生活支援ハウス			
	八戸市白銀町沢向13-1		八戸市生活支援ハウスに使用している			
			小計			
建物	白銀保育園		第2種社会福祉事業である、白銀保育所に	85,532,210	85,532,204	6
	八戸市白銀町南ヶ丘	1990年度	使用している			1
	さめ保育園	2007年度	第2種社会福祉事業である、さめ保育園に	38,666,120	38,666,119	
	八戸市殿町上旨久保		使用している			
	ケアハウス八戸グリーンハイツ	1993年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス八戸	360,200,000	287,852,760	72,347,240
	八戸市大久保サクロツ		グリーンハイツに使用している			
	ケアハウス八戸グリーンハイツ	2013年度	第1種社会福祉事業である、八戸グリーンハ	37,800,000	37,799,999	1
	八戸市大久保サクロツ		イツ生活支援ハウスに使用している。			
	八戸グリーンハイツ在宅介護支援セン	1996年度	第2種社会福祉事業である、八戸グリーンハ	19,690,250	14,378,088	5,312,162
	ター 八戸市白銀町沢向		イツ在宅介護支援センターに使用している			
	八戸グリーンハイツデイサービスセンター	1996年度	第2種社会福祉事業である、八戸グリーンハ	59,726,500	45,882,952	13,843,548
	八戸市白銀町沢向		イツデイサービスセンターに使用している			
	八戸グリーンハイツ生活支援ハウス	2001年度	第2種社会福祉事業である、八戸グリーンハ	93,613,750	57,240,809	36,372,941
	八戸市白銀町沢向		イツ生活支援ハウスに使用している			
	グループホーム八戸グリーンハイツ	2002年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム	47,670,000	43,394,103	4,275,897
	八戸市白銀町沢向		八戸グリーンハイツに使用している			
	グループホーム八戸グリーンハイツ	2012年度	第2種社会福祉事業である、グループホーム	4,042,500	4,042,499	1
	八戸市白銀町沢向		八戸グリーンハイツに使用している			
	グループホームひかる	2012年度	第2種社会福祉事業である、グループホームひ	2,562,000	2,561,999	1
	八戸市白銀5-8-2		かるに使用している			
			小計			132,151,798
定期預金	法人本部		設立時基本財産 青い森信用金庫白銀支			1,000,000
			基本財産合計	749,503,330	617,351,532	264,640,798
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	白銀保育園		第2種社会福祉事業である、白銀保育園に	390,000	82,333	307,667
	八戸市白銀町南ヶ丘	2019年度	使用している。			
	さめ保育園	2019年度	第2種社会福祉事業である、さめ保育園に	3,000,000	1,000,000	2,000,000
	八戸市殿町上旨久保		使用している。			
	ケアハウス八戸グリーンハイツ	2019年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス八戸	2,851,200	871,200	1,980,000
	八戸市白銀町沢向		グリーンハイツで使用している			
	八戸グリーンハイツデイサービスセンター	2016年度	第2種社会福祉事業である、八戸グリーンハ	1,908,360	922,374	985,986
	八戸市白銀町沢向		イツデイサービスセンターで使用している			
	八戸グリーンハイツデイサービスセンター	2019年度	第2種社会福祉事業である、八戸グリーンハ	820,000	259,667	560,333
	八戸市白銀町沢向		イツデイサービスセンターで使用している			
			小計			5,833,986
構築物	白銀保育園		フェンス	2,860,230	2,338,670	521,560
機械及び装置	電解水生成装置3台		白銀保育園他2拠点で使用	1,015,850	353,031	662,819
車両運搬具	コッサンシロリアン他11台		送迎用 訪問用	28,158,122	20,666,858	7,491,264
器具及び備品	ピアノ 他		白銀保育園他6拠点で使用	46,093,641	39,453,456	6,640,185
権利	電話加入権		ケアハウス八戸グリーンハイツ他3拠点で使用	301,392	0	301,392
ソフトウェア	保育園管理システム他		白銀保育園他2拠点で使用	2,432,300	1,905,728	526,572
投資有価証券	法人本部		青い森信用金庫			50,000
退職給付引当資産	白銀保育園他6拠点		青森県社会福祉協議会共済制度退職基金			20,192,792
人件費積立資産	白銀保育園、さめ保育園、ケアハウス		八戸グリーンハイツ			137,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	白銀保育園、さめ保育園		将来の建物整備に充当する為			112,000,000
備品等積立資産	ケアハウス八戸グリーンハイツ		将来の備品購入に充当する為			1,000,000
			その他の固定資産合計	89,831,095	67,853,317	292,220,570
			固定資産合計	839,334,425	685,204,849	556,861,368
			資産合計	839,334,425	685,204,849	1,092,345,889
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	白銀保育園他7拠点					5,006,649
その他の未払金	さめ保育園					403,644
未払費用	白銀保育園他7拠点					20,367,958
預り金	法人本部他2拠点					1,308,517
職員預り金	法人本部他2拠点					912,763
仮受金	ケアハウス					300,000
			流動負債合計	0	0	28,299,531
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	白銀保育園他6拠点					20,192,792
			固定負債合計	0	0	20,192,792
			負債合計	0	0	48,492,323
			差引純資産	839,334,425	685,204,849	1,043,853,566

(記載上の留意事項)

・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。

・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(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
---------	--------	------	-------	------	---------	---------

- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車両運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車種番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。