

令和 4年度

計 算 書 類

(自) 令和 4年 4月 1日

(至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 尚紫会
(法人番号：7140005013448)

法人単位資金収支計算書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	654,480,000	644,435,273	10,044,727	
	老人福祉事業収入	33,378,000	33,620,899	△ 242,899	
	保育事業収入	259,510,000	263,795,085	△ 4,285,085	
	障害福祉サービス等事業収入	14,510,000	12,348,229	2,161,771	
	借入金利息補助金収入	1,531,794	1,531,794	0	
	経常経費寄附金収入	135,000	148,589	△ 13,589	
	受取利息配当金収入	34,000	21,441	12,559	
	その他の収入	9,391,000	8,988,769	402,231	
	流動資産評価益等による資金増加額		709,065	△ 709,065	
	事業活動収入計 (1)	972,969,794	965,599,144	7,370,650	
	支出				
	人件費支出	697,170,000	699,172,023	△ 2,002,023	
	事業費支出	131,930,000	127,142,260	4,787,740	
事務費支出	86,441,000	81,878,215	4,562,785		
就労支援事業支出	110,000	110,668	△ 668		
支払利息支出	2,884,467	2,883,855	612		
その他の支出	2,185,000	2,060,805	124,195		
流動資産評価損等による資金減少額	620,000	1,505,943	△ 885,943		
事業活動支出計 (2)	921,340,467	914,753,769	6,586,698		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	51,629,327	50,845,375	783,952		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,400,000	2,400,000	0	
	固定資産売却収入	50,000	1,033,202	△ 983,202	
	その他の施設整備等による収入	1,280,000	1,931,038	△ 651,038	
	施設整備等収入計 (4)	3,730,000	5,364,240	△ 1,634,240	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,425,000	23,425,000	0	
	固定資産取得支出	20,425,000	20,610,645	△ 185,645	
	固定資産除却・廃棄支出		43,202	△ 43,202	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,252,000	1,249,344	2,656	
その他の施設整備等による支出	900,000	868,070	31,930		
施設整備等支出計 (5)	46,002,000	46,196,261	△ 194,261		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 42,272,000	△ 40,832,021	△ 1,439,979		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,320,000	7,274,793	△ 954,793	
	その他の活動による収入	330,000	328,000	2,000	
	その他の活動収入計 (7)	6,650,000	7,602,793	△ 952,793	
その他の活動による支出	支出				
	積立資産支出	5,650,000	5,526,086	123,914	
	その他の活動による支出	525,000	602,580	△ 77,580	
その他の活動支出計 (8)	6,175,000	6,128,666	46,334		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	475,000	1,474,127	△ 999,127		
予備費支出 (10)	1,860,000	—	1,860,000		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	7,972,327	11,487,481	△ 3,515,154		
前期末支払資金残高 (12)	509,403,256	509,403,256	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	517,375,583	520,890,737	△ 3,515,154		

勘定科目	特業むれさき苑	ケアむれさき苑	むれさき新宮	神戸めばえ	リハビリワーク 塾路	グループホーム 群れ咲き	就労移行支援 むれ咲き	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収入	395,567,069		127,880,298		32,250,076	88,737,830		644,435,273		644,435,273
老人福祉事業収入		33,620,899		263,795,085				33,620,899		33,620,899
障害事業収入				1,531,794				1,531,794		1,531,794
借入金利息補助金収入	138,589		1,714	10,000	27	1,236		148,589		148,589
雑当金積立当座収入	12,940			4,087				17,027		17,027
受取利息当座収入	3,760,112		1,745,089	2,747,449	223,600	5,050		8,283,700		8,283,700
流動資産評価増減率による資金増減				9,378			59,977	69,355		69,355
流動資産収入計(1)	399,498,710	34,039,828	129,637,101	268,097,793	33,173,390	88,744,116	12,408,205	965,599,141		965,599,141
人件費支出	294,200,839	14,327,810	100,818,537	188,474,457	24,757,858	62,091,432	14,501,090	699,172,023		699,172,023
事業費支出	67,193,060	8,941,957	13,072,684	22,083,077	2,284,533	12,102,904	1,464,045	127,142,260		127,142,260
事務費支出	37,142,038	3,647,039	9,440,772	16,072,254	7,046,719	3,963,089	4,566,304	81,878,215		81,878,215
就労支援事業支出							110,668	110,668		110,668
貸付金利息支出	129,388			1,531,794				1,661,182		1,661,182
その他の支出	1,498,014	71,155	491,636					2,060,805		2,060,805
流動負債評価増減等による資金減少額				293,341			264,344	557,685		557,685
流動負債収入計(2)	401,111,597	26,987,961	123,623,629	228,454,923	34,089,110	79,380,098	20,906,451	914,753,769		914,753,769
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,612,887	7,051,867	5,813,472	39,642,870	△915,720	9,364,018	△8,498,245	50,845,375		50,845,375
施設整備等補助金収入	2,400,000							2,400,000		2,400,000
固定資産売却収入	990,000							990,000		990,000
その他の施設整備等による収入	513,305			1,417,733				1,931,038		1,931,038
収入計	3,903,305			1,417,733				5,364,240		5,364,240
設備資金借入金元金償還支出	3,000,000			10,405,000				23,425,000		23,425,000
固定資産取得支出	8,733,560		1,184,480	9,898,405				20,610,645		20,610,645
固定資産除却・廃棄支出		655,600						655,600		655,600
ファイナンス・リース債務の返済支出		123,780						123,780		123,780
その他の施設整備等による支出	706,956			868,070				1,575,026		1,575,026
施設整備等支出計(5)	12,440,516	779,380	1,603,088	21,171,475	43,202			24,947,661		24,947,661
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,537,211	△779,380	△1,603,088	△19,753,742	43,202			△24,947,661		△24,947,661
積立資産支出	1,193,023		5,000,000	757,098				6,950,121		6,950,121
拠点区分間長期貸付金回収収入	859,952		77,297	42,147				979,396		979,396
拠点区分間繰入金収入	10,080,000			73,000				10,153,000		10,153,000
その他の活動による収入		8,124		872,245				880,369		880,369
活動収入計(7)	12,132,975	62,408	5,077,297	1,802,022				18,074,702		18,074,702
積立資産支出	2,487,467		779,064					3,266,531		3,266,531
拠点区分間長期借入金返済支出	2,995,478			8,080,000				11,075,478		11,075,478
拠点区分間繰入金支出	8,500		157,080	182,000				297,580		297,580
その他の活動による支出	5,491,445		935,144	10,064,022				16,490,611		16,490,611
その他の活動支出計(8)	6,641,530	4,062,408	4,411,533	20,248,102				31,363,573		31,363,573
活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,508,558	△2,218,203	8,351,537	△10,697,351				△15,296,874		△15,296,874
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)										
前期末支払資金残高(11)	224,388,927	24,777,600	128,117,245	118,193,751	5,720,373	12,390,028	△4,186,868	509,403,256		509,403,256
当期末支払資金残高(10)+(11)	220,880,369	26,995,803	136,468,782	128,893,102	6,658,488	11,509,127	△10,514,924	520,890,737		520,890,737

(単位:円)

法人単位事業活動計算書
(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	644,435,273	638,099,104	6,336,169
	老人福祉事業収益	33,620,899	32,809,600	811,299
	保育事業収益	263,795,085	255,232,011	8,563,074
	障害福祉サービス等事業収益	12,348,229	4,660,019	7,688,210
	経常経費寄附金収益	148,589	84,000	64,589
	サービス活動収益計 (1)	954,348,075	930,884,734	23,463,341
	費用			
	人件費	705,286,588	669,501,774	35,784,814
	事業費	127,142,260	116,817,214	10,325,046
事務費	81,878,215	63,054,762	18,823,453	
就労支援事業費用	110,668		110,668	
減価償却費	61,965,183	64,386,254	△ 2,421,071	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 21,419,463	△ 22,064,552	645,089	
サービス活動費用計 (2)	954,963,451	891,695,452	63,267,999	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 615,376	39,189,282	△ 39,804,658	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	1,531,794	1,718,103	△ 186,309
	受取利息配当金収益	21,441	26,104	△ 4,663
	その他のサービス活動外収益	9,697,834	10,932,231	△ 1,234,397
	サービス活動外収益計 (4)	11,251,069	12,676,438	△ 1,425,369
	費用			
	支払利息	2,883,855	3,148,376	△ 264,521
	その他のサービス活動外費用	3,566,748	3,404,940	161,808
	サービス活動外費用計 (5)	6,450,603	6,553,316	△ 102,713
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	4,800,466	6,123,122	△ 1,322,656
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,185,090	45,312,404	△ 41,127,314	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,400,000	7,732,000	△ 5,332,000
	その他の特別収益	12,398	10,450	1,948
	特別収益計 (8)	2,412,398	7,742,450	△ 5,330,052
	費用			
	固定資産売却損・処分損	43,202	14	43,188
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,400,000	7,732,000	△ 5,332,000
	特別費用計 (9)	2,443,202	7,732,014	△ 5,288,812
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 30,804	10,436	△ 41,240
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,154,286	45,322,840	△ 41,168,554
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	540,387,498	495,064,658	45,322,840
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	544,541,784	540,387,498	4,154,286
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)	5,000,000		5,000,000
	その他の積立金積立額 (16)			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	549,541,784	540,387,498	9,154,286

	勘定科目	特養むれさき苑	ケアむれさき苑	むれさき新宮	神戸むべえ	リハビリウォーク 短所	グループホーム むれさき	就労移行支援 むれさき	合計	内部取引消去	事業区分合計 (単位:円)
サ ー ビ ス	介護施設事業収益 老人福祉事業収益 入浴指導サービス事業収益 経費控除前利益	395,567,069	33,620,899	127,880,298	263,795,085	32,250,076	88,737,830	12,348,229	644,435,273		644,435,273
活 動 費 用	人件費	395,705,658	33,620,899	127,880,298	263,805,085	32,250,076	88,737,830	12,348,229	954,348,075		954,348,075
減 価 償 却 費	296,513,300	14,268,649	102,075,973	191,600,133	23,958,171	23,958,171	62,237,168	14,632,194	705,286,588		705,286,588
活 動 増 減 の 差	事業費	67,193,060	8,941,957	13,072,684	22,083,077	2,284,533	12,102,004	14,654,045	127,142,260		127,142,260
	事務費	37,142,038	3,647,039	9,440,772	16,072,254	7,046,719	3,963,089	4,566,304	81,878,215		81,878,215
	就労支援事業費用	23,273,614	5,564,172	4,329,389	13,420,217	866,499	14,489,294	110,668	110,668		110,668
	減価償却費	Δ 11,488,344	Δ 3,416,926	Δ 527,167	Δ 3,737,449	Δ 53,640	Δ 2,195,937	22,000	61,965,183		61,965,183
	国庫補助金等特別積立金取崩額	412,633,666	29,004,891	128,392,651	239,438,232	34,102,282	90,586,518	20,795,211	Δ 21,419,463		Δ 21,419,463
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	Δ 16,928,008	4,616,008	Δ 512,353	24,366,853	Δ 1,852,206	Δ 1,858,688	Δ 8,446,982	954,963,451		954,963,451
サ ー ビ ス	借入金利息補助金収益	12,940	1,437	1,714	1,531,794		1,236		1,531,794		1,531,794
活 動 外 増 減 の 差	受取利息配当金収益 その他のサービス活動外収益	3,780,112	417,492	1,755,089	2,756,827	27	923,287	59,977	21,441		21,441
	支払利息	3,783,052	418,929	1,756,803	4,292,708	923,314	6,286	59,977	11,251,069		11,251,069
	その他のサービス活動外費用	2,446,272	71,155	491,636	1,531,794		1,222,673	264,344	2,883,855		2,883,855
活 動 増 減 の 部	サービス活動外収益計 (5) サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5) 経費控除前利益 (7) = (3) + (6)	2,575,660 1,217,392 Δ 15,710,616	71,155 347,774 4,963,782	491,636 1,255,167 752,814	1,531,794 2,461,573 26,834,296	0 923,314 Δ 928,892	6,286 1,222,673 3,075,075	264,344 Δ 204,367 Δ 3,651,349	2,883,855 4,800,466 4,185,090		2,883,855 4,800,466 4,185,090
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益 拠点区分間繰入金収益 拠点区分間固定資産移管収益 その他の特別収益	2,400,000 10,080,000 780,515 12,398	8,124	77,297	42,147	2,864,303 261,319	98	2,003,509	15,075,478 1,041,834 12,398	Δ 15,075,478 Δ 1,041,834	2,400,000 15,075,478 1,041,834 12,398
増 減 の 部	固定資産売却損・処分損 拠点を分限特別積立金積立額 拠点区分間繰入金費用 拠点区分間固定資産移管費用	2,400,000 2,995,478 261,319	4,000,000 56,347	8,080,000	8,080,000	43,202		43,202	43,202 2,400,000 15,075,478	Δ 16,117,312 Δ 15,075,478 Δ 1,041,834	2,400,000 2,400,000 15,075,478 1,041,834
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	5,656,797 7,616,116	Δ 4,048,223 Δ 4,056,347	77,297 830,111	Δ 8,037,853 18,706,573	719,615 2,362,805	4,553 Δ 4,455	2,003,509 Δ 5,647,840	18,560,514 Δ 30,804	Δ 16,117,312 0	2,443,202 Δ 30,804
当 期 経 済 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額 (11) = (7) + (10) 前期繰越活動増減差額 (12) 前期繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	Δ 8,094,500 139,316,094 131,221,594	915,559 Δ 51,072,314 Δ 50,156,855	200,342,164 201,172,279	303,680,617 322,477,190	1,433,913 Δ 38,695,833 Δ 37,261,922	Δ 3,079,530 Δ 3,796,944 Δ 11,876,474	Δ 5,647,840 Δ 4,386,194 Δ 11,034,024	18,560,514 Δ 154,286 540,387,498	Δ 16,117,312 0 0	2,443,202 Δ 30,804 540,387,498
当 期 経 済 活 動 増 減 差 額	基本金取崩額 (14) 基本金取崩額 (15) その他の積立金取崩額 (16)			5,000,000					5,000,000		5,000,000
増 減 差 額 の 部	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	131,221,594	Δ 50,156,855	206,172,279	322,477,190	Δ 37,261,922	Δ 11,876,474	Δ 11,034,024	549,541,784	0	549,541,784

		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	572,642,797	563,359,842	9,282,955	流動負債	95,971,732	98,093,328	△ 2,121,596
現金預金	430,322,525	434,329,203	△ 4,006,678	事業未払金	46,185,570	45,041,432	1,144,138
事業未収金	114,261,174	100,424,471	13,836,703	1年以内返済予定設備資金借入金	23,425,000	23,425,000	0
未収補助金	26,484,824	26,198,737	286,087	1年以内返済予定リース債務	624,672	1,249,344	△ 624,672
未収収益	47,246	42,199	5,047	預り金	129,149	96,344	32,805
貯蔵品	193,773	214,130	△ 20,357	職員預り金	5,061,041	8,178,608	△ 3,117,567
立替金	521,157	1,310,411	△ 789,254	賞与引当金	20,170,000	19,450,000	720,000
前払費用	812,098	853,089	△ 40,991	未払消費税等	376,300	652,600	△ 276,300
徴収不能引当金	0	△ 12,398	12,398				
固定資産	1,180,244,485	1,226,037,390	△ 45,792,905	固定負債	282,600,068	302,123,245	△ 19,523,177
基本財産	917,296,555	962,234,769	△ 44,938,214	設備資金借入金	230,360,000	253,785,000	△ 23,425,000
土地	239,681,563	239,681,563	0	リース債務	0	624,672	△ 624,672
建物	677,614,992	722,553,206	△ 44,938,214	退職給付引当金	43,000,498	37,605,933	5,394,565
その他の固定資産	262,947,930	263,802,621	△ 854,691	長期前受金	6,944,570	7,812,640	△ 868,070
建物	23,109,076	25,753,254	△ 2,644,178	敷金・保証金等預り金	2,295,000	2,295,000	0
構築物	16,604,695	11,745,377	4,859,318	負債の部合計	378,571,800	400,216,573	△ 21,644,773
車両運搬具	2,179,462	3,383,158	△ 1,203,696	純資産の部			
器具及び備品	38,836,781	35,498,967	3,337,814	基本金	389,402,354	389,402,354	0
権利	764,014	764,014	0	第1号基本金	282,365,554	282,365,554	0
ソフトウェア	762,938	1,258,630	△ 495,692	第2号基本金	92,746,800	92,746,800	0
無形リース資産	624,672	1,874,016	△ 1,249,344	第3号基本金	14,290,000	14,290,000	0
投資有価証券	30,000	30,000	0	国庫補助金等特別積立金	310,371,344	329,390,807	△ 19,019,463
長期貸付金	1,000,000	1,000,000	0	その他の積立金	125,000,000	130,000,000	△ 5,000,000
退職給付引当資産	36,126,695	32,875,402	3,251,293	修繕積立金(措置)	29,000,000	34,000,000	△ 5,000,000
修繕積立資産	29,000,000	34,000,000	△ 5,000,000	人件費積立金(保育)	18,000,000	18,000,000	0
人件費積立資産(保育)	18,000,000	18,000,000	0	修繕積立金(保育)	78,000,000	78,000,000	0
修繕積立資産(保育)	78,000,000	78,000,000	0	次期繰越活動増減差額	549,541,784	540,387,498	9,154,286
差入保証金	6,995,393	6,886,393	109,000	(うち当期活動増減差額)	4,154,286	45,322,840	△ 41,168,554
長期前払費用	10,431,296	12,196,754	△ 1,765,458				
水道施設利用権	482,908	536,656	△ 53,748	純資産の部合計	1,374,315,482	1,389,180,659	△ 14,865,177
資産の部合計	1,752,887,282	1,789,397,232	△ 36,509,950	負債及び純資産の部合計	1,752,887,282	1,789,397,232	△ 36,509,950

助定科目	特殊むれさき施	ケアむれさき施	むれさき新宮	神戸砂ぼえ	リハビリウオーク 姫路	グループホーム 群山市	就労移行支援 砂辺	合計	内部取引消去	事業区分合計 (単位:円)
流動資産								603,331,798	△ 30,689,001	572,642,797
現金預金	249,552,674	29,435,964	142,189,975	139,216,998	20,034,888	21,143,724	1,756,576	430,322,525	△ 30,689,001	399,633,524
事業未収金	158,313,913	28,061,861	111,322,030	117,120,479	13,513,052	117,120,479	13,826	1,977,364		1,977,364
未収補助金	65,972,559	1,291,081	20,995,985	5,117,649	5,711,909	13,469,034	1,702,957	26,484,824		26,484,824
未収収益	7,230,353	72,000	0	16,605,471	0	2,577,000	0	47,246		47,246
貯蔵品	34,942	12,022	282	0	0	0	0	193,773		193,773
立替金	193,773	0	14,300	225,666	0	0	39,792	521,157		521,157
前払費用	541,399	52,360	52,360	147,733	0	70,400	0	812,098		812,098
拠点区分間貸付金	17,024,130	0	9,805,018	809,927	5,898,709	3,049,926	0	30,689,001	△ 30,689,001	0
固定資産	422,904,451	99,983,982	1,007,737,046	450,415,350	5,898,709	201,822,367	332,332	1,282,094,137	△ 101,849,652	1,180,244,485
基本財産	300,092,019	95,737,933	22,614,220	299,359,690	0	199,492,693	0	917,296,555		917,296,555
土地	40,410,034	12,918,804	22,614,220	145,000,000	0	41,352,725	0	239,681,563		239,681,563
建物	259,681,985	82,819,129	154,399,968	154,359,690	0	158,139,968	0	677,614,992		677,614,992
その他の固定資産	122,812,432	4,245,949	78,122,826	151,055,660	5,898,709	2,329,674	332,332	364,797,852	△ 101,849,652	262,947,930
植物	13,535,880	1	1,300,081	4,736,918	3,536,196	30,000	0	23,109,076		23,109,076
構築物	2	2	1	16,098,535	248,491	0	0	16,604,695		16,604,695
車輦運搬具	7	7	257,667	2,179,448	6	1	0	2,179,462		2,179,462
器具及び備品	23,856,694	871,371	2,723,809	9,186,587	757,779	1,308,541	132,000	38,836,781		38,836,781
権利	529,256	149,968	32,290	52,500	0	0	0	764,014		764,014
ソフトウェア	385,517	72,864	72,864	109,296	75,405	119,856	0	762,938		762,938
無形リース資産	353,478	61,890	209,304	0	0	0	0	624,672		624,672
投資有価証券	1,000,000	0	0	0	0	0	0	30,000		30,000
長期貸付金	47,104,612	162,719	54,745,040	8,551,068	377,439	388,368	200,332	101,849,652	△ 101,849,652	0
拠点区分間長期貸付金	19,001,526	3,000,000	9,000,000	18,000,000	0	0	0	36,126,695		36,126,695
修繕積立資産	17,000,000	0	0	78,000,000	0	0	0	29,000,000		29,000,000
修繕積立資産(保身)	0	0	0	0	0	0	0	18,000,000		18,000,000
修繕積立資産(保身)	0	0	0	0	0	0	0	78,000,000		78,000,000
修繕積立資産(保身)	0	0	0	0	0	0	0	6,995,393		6,995,393
長期前払費用	45,460	0	157,080	10,228,756	903,393	482,908	0	10,431,296		10,431,296
水道施設利用権	0	0	0	0	0	0	0	482,908		482,908
負債の部合計	672,457,125	129,420,846	242,927,021	589,632,348	25,933,597	222,925,091	2,088,907	1,885,425,935	△ 132,538,653	1,752,887,282
流動負債	39,415,793	2,783,051	9,280,497	28,028,896	13,876,400	20,174,597	13,101,499	126,660,733	△ 30,689,001	95,971,732
事業未払金	24,429,381	2,389,158	5,388,362	6,719,091	1,554,240	5,068,162	636,676	46,185,570		46,185,570
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	0	0	10,405,000	0	0	0	23,425,000		23,425,000
1年以内返済予定リース債務	353,478	61,890	209,304	48,333	0	0	0	624,672		624,672
預り金	73,619	0	0	3,507,851	0	0	7,197	129,149		129,149
職員預り金	983,839	42,631	243,662	0	55,567	225,791	1,700	5,061,041		5,061,041
拠点区分間借入金	2,965,018	280,000	0	7,300,000	11,761,574	4,340,531	11,821,878	30,689,001	△ 30,689,001	0
貸与引当金	7,390,000	0	3,350,000	0	500,000	520,000	830,000	20,170,000		20,170,000
未払消費税等	219,958	9,372	89,169	48,621	5,019	113	4,048	376,300		376,300
固定負債	47,018,503	23,381	9,295,357	86,414,502	49,109,669	192,566,876	21,432	384,449,720	△ 101,849,652	282,600,068
設備資金借入金	21,250,000	0	0	71,795,000	49,050,608	137,375,000	0	230,360,000		230,360,000
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	52,799,044	0	101,849,652	△ 101,849,652	0
退職給付引当金	25,768,503	23,381	9,295,357	7,794,932	59,061	97,832	21,432	43,000,498		43,000,498
長期前払金	0	0	0	6,944,570	0	0	0	6,944,570		6,944,570
敷金・保証金等引当金	0	0	0	0	0	2,295,000	0	2,295,000		2,295,000
負債の部合計	86,434,296	2,806,432	18,575,854	114,443,398	62,986,069	212,741,473	13,122,931	511,110,453	△ 132,538,653	378,571,800
基本金	263,135,340	120,942,298	5,324,716	5,324,716	0	0	0	389,402,354		389,402,354
第1号基本金	173,003,748	104,037,098	0	0	0	0	0	282,365,554		282,365,554
第2号基本金	76,521,600	16,225,200	0	0	0	0	0	92,746,800		92,746,800
第3号基本金	13,610,000	680,000	0	0	0	0	0	14,290,000		14,290,000
国庫補助金等特別積立金	174,665,895	52,828,971	3,854,176	56,711,760	209,450	22,101,092	0	310,371,344		310,371,344
その他の積立金	17,000,000	3,000,000	9,000,000	96,000,000	0	0	0	125,000,000		125,000,000
修繕積立金(借入)	17,000,000	3,000,000	9,000,000	96,000,000	0	0	0	29,000,000		29,000,000
人件費積立金(借入)	0	0	0	18,000,000	0	0	0	18,000,000		18,000,000
人件費積立金(保身)	0	0	0	78,000,000	0	0	0	78,000,000		78,000,000
修繕積立金(保身)	0	0	0	0	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	131,221,594	△ 50,156,855	206,172,275	322,477,190	△ 37,261,922	△ 11,876,474	11,034,024	549,541,784	0	549,541,784
(うち当期活動増減差額)	△ 8,094,500	915,559	830,111	18,796,573	1,433,913	△ 3,079,530	△ 6,647,840	4,154,286		4,154,286
繰越差額の部合計	585,022,829	126,614,114	224,351,167	475,188,950	△ 37,052,472	10,224,618	△ 11,034,024	1,374,315,482		1,374,315,482
負債及び純資産の部合計	672,457,125	129,420,846	242,927,021	589,632,348	25,933,597	222,925,091	2,088,907	1,885,425,935	△ 132,538,653	1,752,887,282

計算関係書類に対する注記(法人全体)

令和5年3月31日
社会福祉法人 尚紫会
別紙2 No.1

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 … 当期末残高なし
 - ① 満期保有目的の債権
 - ・償却原価法(定額法)によっている。
 - ② 満期保有目的の債権以外の有価証券
 - ・市場価格のあるものについては、会計年度末における時価をもって評価
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価法
 - ・貯蔵品の評価法・・・最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 固定資産
 - ・平成19年3月31日以前に取得したものについて・・・旧定額法
 - ・平成19年4月1日以降に取得したものについて・・・定額法
 - ② リース資産
 - ・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
 - リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金
 - ・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ② 徴収不能引当金
 - ・個別評価をする金銭債権について、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
 - ・個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上している。
 - ③ 退職給付引当金
 - ・兵庫県社会福祉協議会退職共済制度に基づき、期末要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
 - ・消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) リース会計基準適用開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
 - ・引き続き通常の賃貸借処理にかかる方法に準じた会計処理を適用している。

3. 重要な会計方針の変更 特になし

4. 法人で採用する退職給付制度

- ・社会福祉施設職員退職手当共済制度
- ・兵庫県民間社会福祉事業職員退職金制度
- ・姫路市中小企業共済センター退職金共済制度

5. 法人が作成する計算関係書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算関係書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)及び財産目録
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)
- (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 特養むれさき苑拠点区分
 - ・法人本部サービス区分
 - ・特別養護老人ホームむれさき苑サービス区分
 - ・むれさき苑短期入所生活介護事業所サービス区分
 - ・むれさき苑デイサービスセンターサービス区分
 - ・むれさき苑居宅介護支援事業所サービス区分
 - ② ケアむれさき苑拠点区分
 - ・ケアハウスむれさき苑サービス区分
 - ③ むれさき新宮拠点区分
 - ・むれさきデイサービス新宮サービス区分
 - ・むれさきリハビリスタジオサービス区分
 - ・むれさき居宅介護支援新宮事業所サービス区分

- ④神戸めばえ拠点区分
 ・めばえの園認定こども園サービス区分
 ・めばえすくすくルームサービス区分
 ⑤リハビリウォーク姫路拠点区分
 ・リハビリウォーク姫路サービス区分
 ⑥グループホーム群れ咲き拠点区分
 ・グループホーム群れ咲きサービス区分
 ⑦就労移行支援むれ咲き拠点区分
 ・就労移行支援むれ咲きサービス区分

6. 基本財産の増減の内容及び金額

(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	239,681,563	0	0	239,681,563
建物	722,553,206	0	44,938,214	677,614,992
合 計	962,234,769	0	44,938,214	917,296,555

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取り崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

(単位：円)

建 物 (基本財産)	41,352,725
土 地 (基本財産)	158,139,968
合 計	199,492,693

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。

(単位：円)

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	147,395,000
-----------------------	-------------

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土 地 (基本財産)	239,681,563	0	239,681,563
建 物 (基本財産)	1,972,208,900	1,294,593,908	677,614,992
合計 (基本財産)	2,211,890,463	1,294,593,908	917,296,555
建 物	47,976,115	24,867,039	23,109,076
構築物	31,856,778	15,252,083	16,604,695
車両運搬具	28,192,370	26,012,908	2,179,462
器具及び備品	174,739,233	135,902,452	38,836,781
合計 (その他の固定資産)	282,764,496	202,034,482	80,730,014
権 利	1,278,514	514,500	764,014
ソフトウェア	5,380,510	4,617,572	762,938
無形リース資産	6,246,720	5,622,048	624,672
差入保証金	6,995,393	0	6,995,393
水道施設利用権	1,149,120	666,212	482,908
合計 (無形固定資産)	21,050,257	11,420,332	9,629,925
合 計	2,515,705,216	1,508,048,722	1,007,656,494

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。

間接控除法の為、記載なし。

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

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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. 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

(1) コロナ禍での事業活動について

- ・前年度に引き続き新型コロナウイルス感染症によるコロナ禍により、感染症予防を徹底した中での1年となった。(職員に姫路市よりコロナ支援金の支給があった。)
通所介護事業では、介護収入にコロナ禍の影響があったと言わざるを得ない。
また、コロナ感染症予防の支援として助成金を利用し、必要な物品を購入し、対策を講じた。

(2) 人件費比率の変動(特養むれさき苑拠点区分)

- ・令和3年8月より特養定員50名を60名、短期定員20名を10名に変更したことにより、介護保険収入及び人件費の前年度比較は例年とは異なる。

(3) 就労移行支援むれ咲き拠点区分について

- ・前年度より、就労移行支援むれ咲きの事業を開始している。
開所2年目ではあるが、資金及び事業共に収支活動はマイナスとなっている。

(4) 消費税及び地方消費税について

- ・令和4年度分の納付額 702,500円