

法人単位貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
<b>流動資産</b>	<b>1,646,436,297</b>	<b>1,661,630,342</b>	<b>-15,194,045</b>	<b>流動負債</b>	<b>587,349,998</b>	<b>645,165,733</b>	<b>-57,815,735</b>
現金預金	639,773,932	860,185,990	-240,412,058	事業未払金	124,270,576	163,985,522	-39,714,946
事業未収金	705,568,032	740,278,125	-34,710,093	その他の未払金	4,548,300	39,940,000	-35,391,700
未収金	726,239	946,352	-220,113	1年以内返済予定設備資金借入金	14,412,000	14,412,000	0
未収補助金	266,477,594	8,918,641	257,558,953	1年以内返済予定リース債務	5,886,417	9,744,987	-3,858,570
貯蔵品	20,562,236	19,232,268	1,329,968	未払費用	103,503,812	106,048,449	-2,544,637
医薬品	7,893,407	5,396,754	2,496,653	預り金	1,201,515	920,218	281,297
診療・療養費等材料	1,135,828	1,413,164	-277,336	職員預り金	60,063,378	61,683,057	-1,619,679
立替金	276,464	28,800	247,664	前受収益	12,000	510,500	-498,500
前払費用	4,053,064	5,265,664	-1,212,600	賞与引当金	273,452,000	247,921,000	25,531,000
徴収不能引当金	-30,499	-35,416	4,917				
<b>固定資産</b>	<b>7,422,416,631</b>	<b>7,190,843,672</b>	<b>231,572,959</b>	<b>固定負債</b>	<b>620,904,759</b>	<b>657,513,733</b>	<b>-36,608,974</b>
<b>基本財産</b>	<b>3,296,352,424</b>	<b>3,462,048,848</b>	<b>-165,696,424</b>	<b>設備資金借入金</b>	<b>301,451,000</b>	<b>315,863,000</b>	<b>-14,412,000</b>
土地	503,347,740	503,347,740	0	リース債務	7,434,000	13,320,417	-5,886,417
建物	2,783,004,684	2,948,701,108	-165,696,424	退職給付引当金	312,019,759	328,330,316	-16,310,557
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	1,208,254,757	1,302,679,466	-94,424,709
<b>その他の固定資産</b>	<b>4,126,064,207</b>	<b>3,728,794,824</b>	<b>397,269,383</b>	<b>純資産の部</b>			
建物	55,837,506	53,788,076	2,049,430	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	167,655,896	179,542,980	-11,887,084	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	9,853,422	11,903,358	-2,049,936	国庫補助金等特別積立金	2,165,902,010	2,013,185,482	152,716,528
車両運搬具	16,077,493	15,071,541	1,005,952	国庫補助金等特別積立金	2,165,902,010	2,013,185,482	152,716,528
器具及び備品	103,738,828	99,327,222	4,411,606	その他の積立金	3,193,009,000	2,836,531,811	356,477,189
建設仮勘定	248,975,596	176,000,000	72,975,596	建設積立金	2,689,220,000	2,374,919,000	314,301,000
有形リース資産	13,320,417	23,065,404	-9,744,987	人件費積立金	26,924,000	25,381,000	1,543,000
権利	2,238,884	2,452,044	-213,160	施設整備等積立金	476,865,000	436,231,811	40,633,189
ソフトウエア	1,949,906	1,394,572	555,334	次期繰越活動増減差額	2,491,687,161	2,690,077,255	-198,390,094
退職給付引当資産	312,019,759	328,330,316	-16,310,557	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	158,087,095	138,134,327	19,952,768
建設積立資産	2,689,220,000	2,374,919,000	314,301,000				
人件費積立資産	26,924,000	25,381,000	1,543,000				
施設整備等積立資産	476,865,000	436,231,811	40,633,189				
差入保証金	527,500	527,500	0				
その他の固定資産	860,000	860,000	0	<b>純資産の部合計</b>	<b>7,860,598,171</b>	<b>7,549,794,548</b>	<b>310,803,623</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>9,068,852,928</b>	<b>8,852,474,014</b>	<b>216,378,914</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>9,068,852,928</b>	<b>8,852,474,014</b>	<b>216,378,914</b>

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品—最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)
- ・医薬品及び診療・療養費等材料—最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産(リース資産を除く)一定額法
- ・無形固定資産(リース資産を除く)一定額法
- ・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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員賞与の支払に備えるため、職員に対する賞与の支給見込額の内、当事業年度の負担額を計上しております。
- ・退職給付引当金—職員の退職金の支給に備えるため、当事業年度末における必要額を計上しております。また、全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度に基づき当事業年度末における事業主負担掛金累計相当額を計上しております。
- ・徴収不能引当金—債権の貸倒れによる損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

### 2 法人で採用する退職給付制度

当法人は、法人としての退職金制度、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度、全国社会福祉事業団協議会の実施する退職共済制度を採用しております。

### 3 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりとなっています。

- (1) 法人全体の計算書類（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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（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（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表（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、収益事業を実施していないため作成しておりません。

#### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部（社会福祉事業） 「事務局」	サ 福島県ひばり寮（社会福祉事業） 「福島県ひばり寮」
イ 太陽の国管理センター（社会福祉事業） 「太陽の国管理センター」 「共通管理」 「給食センター」 「洗濯センター」	シ 福島県きびたき寮（社会福祉事業） 「福島県きびたき寮」
ウ 地域生活支援センターけんなん （社会福祉事業） 「地域生活支援センターけんなん（相談）」	ス 福島県矢吹しらうめ荘（社会福祉事業） 「福島県矢吹しらうめ荘」 「短期入所矢吹しらうめ荘」 「日中一時矢吹しらうめ荘」 「共同生活事業所やぶき」 「共同作業所しらうめ」
エ 福島県浪江ひまわり荘（社会福祉事業） 「福島県浪江ひまわり荘」	セ 福島県けやき荘（社会福祉事業） 「福島県けやき荘」

- オ 福島県からまつ荘（社会福祉事業）  
「福島県からまつ荘」
- カ 福島県ばんだい荘わかば（社会福祉事業）  
「福島県ばんだい荘わかば」  
「短期入所ばんだい荘わかば」  
「日中一時ばんだい荘わかば」
- キ 福島県ばんだい荘あおば（社会福祉事業）  
「福島県ばんだい荘あおば」  
「短期入所ばんだい荘あおば」  
「日中一時ばんだい荘あおば」  
「共同生活事業所いなわしろ」  
「地域生活支援センターいなわしろ（委託）」  
「地域生活支援センターいなわしろ（相談）」
- ク 福島県飯坂ホーム（社会福祉事業）  
「福島県飯坂ホーム」
- ケ 福島県やまぶき荘（社会福祉事業）  
「福島県やまぶき荘」
- コ 福島県さつき荘（社会福祉事業）  
「福島県さつき荘」
- ソ 福島県かしわ荘（社会福祉事業）  
「福島県かしわ荘」  
「共同生活事業所にしごう」
- タ 福島県かえで荘（社会福祉事業）  
「福島県かえで荘」
- チ 福島県太陽の国クリニック（公益事業）  
「福島県太陽の国クリニック」
- ツ 福島県勤労身体障がい者体育館（公益事業）  
「福島県勤労身体障がい者体育館」
- テ 太陽の国交流センター（公益事業）  
「太陽の国交流センター」
- ト 県南障がい者就業・生活支援センター  
（公益事業）  
「県南障がい者就業支援センター」  
「県南障がい者生活支援センター」
- ナ 基幹相談支援センターけんなん（公益事業）  
「基幹相談支援センターけんなん」

#### 4 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ります。

（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	503,347,740			503,347,740
建物	2,948,701,108	4,608,333	170,304,757	2,783,004,684
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	3,462,048,848	4,608,333	170,304,757	3,296,352,424

#### 5 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

該当事項はありません。

#### 6 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ります。

土地（基本財産）	241,706,092 円
建物（基本財産）	820,883,002 円
計	1,062,589,094 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりであります。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	315,863,000 円
計	315,863,000 円

#### 7 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	4,460,591,255	1,677,586,571	2,783,004,684
建物	93,201,455	37,363,949	55,837,506
構築物	256,720,757	89,064,861	167,655,896
機械及び装置	54,914,125	45,060,703	9,853,422
車輛運搬具	107,341,833	91,264,340	16,077,493
器具及び備品	755,312,263	651,573,435	103,738,828
有形リース資産	68,824,896	55,504,479	13,320,417
合計	5,796,906,584	2,647,418,338	3,149,488,246

- 8 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  
該当事項はありません。
- 9 関連当事者との取引の内容  
該当事項はありません。
- 10 重要な偶発債務  
該当事項はありません。
- 11 重要な後発事象  
該当事項はありません。
- 12 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け  
該当事項はありません。
- 13 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) リース資産の内容  
福島県太陽の国クリニック セコム・クラウドPACSシステム 外5件

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	1,329,341,000	1,325,028,875	4,312,125	
	児童福祉事業収入	52,996,000	54,514,859	-1,518,859	
	就労支援事業収入	6,038,234	6,037,799	435	
	障害福祉サービス等事業収入	3,058,845,000	3,063,716,657	-4,871,657	
	生活保護事業収入	541,652,000	542,231,418	-579,418	
	医療事業収入	310,760,170	309,422,142	1,338,028	
	補助事業収入	166,428,000	163,816,586	2,611,414	
	借入金利息補助金収入	4,046,000	4,045,866	134	
	経常経費寄附金収入	77,114,000	77,134,395	-20,395	
	受取利息配当金収入	0	200	-200	
	その他の収入	15,728,000	16,656,771	-928,771	
	事業活動収入計（1）	5,562,948,404	5,562,605,568	342,836	
	支出				
人件費支出	3,692,367,209	3,684,987,411	7,379,798		
事業費支出	834,933,845	819,163,468	15,770,377		
事務費支出	756,707,471	746,998,042	9,709,429		
就労支援事業支出	6,481,000	6,480,565	435		
利用者負担軽減額	1,918,000	1,829,101	88,899		
支払利息支出	5,158,000	5,157,471	529		
その他の支出	458,446	446,178	12,268		
流動資産評価損等による資金減少額	4,917	4,917	0		
事業活動支出計（2）	5,298,028,888	5,265,067,153	32,961,735		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	264,919,516	297,538,415	-32,618,899		
整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	259,924,000	262,544,000	-2,620,000	
	固定資産売却収入	62,000	570	61,430	
	施設整備等収入計（4）	259,986,000	262,544,570	-2,558,570	
	設備資金借入金元金償還支出	14,412,000	14,412,000	0	
	固定資産取得支出	130,541,104	126,997,446	3,543,658	
その他の活動による収支	支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	9,745,000	9,744,987	13	
	施設整備等支出計（5）	154,698,104	151,154,433	3,543,671	
	施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	105,287,896	111,390,137	-6,102,241	
	収入				
	積立資産取崩収入	162,449,438	162,539,203	-89,765	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	330,000	330,000	0	
	その他の活動収入計（7）	162,779,438	162,869,203	-89,765	
	支出				
	積立資産支出	509,407,915	509,397,869	10,046	
	その他の活動による支出	330,000	330,000	0	
その他の活動支出計（8）	509,737,915	509,727,869	10,046		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-346,958,477	-346,858,666	-99,811		
予備費支出（10）	0	0	0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	23,248,935	62,069,886	-38,820,951		
前期末支払資金残高（12）	1,281,768,094	1,281,768,094	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	1,305,017,029	1,343,837,980	-38,820,951		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
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	1,325,028,875	1,292,701,251	32,327,624
	児童福祉事業収益	54,514,859	45,869,782	8,645,077
	就労支援事業収益	6,037,799	7,229,709	-1,191,910
	障害福祉サービス等事業収益	3,063,716,657	3,060,837,463	2,879,194
	生活保護事業収益	542,231,418	553,875,372	-11,643,954
	医療事業収益	309,422,142	315,097,253	-5,675,111
	補助事業収益	163,816,586	238,583,833	-74,767,247
	経常経費寄附金収益	77,134,395	764,900	76,369,495
	サービス活動収益計（1）	5,541,902,731	5,514,959,563	26,943,168
	費用			
	人件費	3,703,967,185	3,662,056,271	41,910,914
	事業費	816,944,151	760,903,222	56,040,929
	事務費	746,998,042	780,353,582	-33,355,540
就労支援事業費用	6,480,565	7,456,314	-975,749	
利用者負担軽減額	1,829,101	1,807,921	21,180	
減価償却費	235,470,141	243,316,280	-7,846,139	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-106,240,296	-104,852,631	-1,387,665	
徴収不能額	4,917	0	4,917	
サービス活動費用計（2）	5,405,453,806	5,351,040,959	54,412,847	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	136,448,925	163,918,604	-27,469,679	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	4,045,866	4,226,010	-180,144
	受取利息配当金収益	200	1,335	-1,135
	その他のサービス活動外収益	16,656,771	14,900,091	1,756,680
	サービス活動外収益計（4）	20,702,837	19,127,436	1,575,401
	費用			
	支払利息	5,157,471	5,435,670	-278,199
その他のサービス活動外費用	446,178	193,104	253,074	
サービス活動外費用計（5）	5,603,649	5,628,774	-25,125	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	15,099,188	13,498,662	1,600,526	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	151,548,113	177,417,266	-25,869,153	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	262,544,000	6,190,000	256,354,000
	固定資産受贈額	1	0	1
	固定資産売却益	570	0	570
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	6,659,390	1,147,751	5,511,639
	特別収益計（8）	269,203,961	7,337,751	261,866,210
	費用			
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	120,979	28,309,749	-28,188,770
国庫補助金等特別積立金積立額	262,544,000	6,190,000	256,354,000	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	12,120,941	-12,120,941	
特別費用計（9）	262,664,979	46,620,690	216,044,289	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	6,538,982	-39,282,939	45,821,921	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	158,087,095	138,134,327	19,952,768	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	2,690,077,255	2,460,350,928	229,726,327
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	2,848,164,350	2,598,485,255	249,679,095
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	127,296,000	263,423,000	-136,127,000
	その他の積立金積立額（16）	483,773,189	171,831,000	311,942,189
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	2,491,687,161	2,690,077,255	-198,390,094	