第一号第一様式

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	798,729,000	808,289,476	△9,560,476	
		保育事業収入	17,036,000	20,051,909	△3,015,909	
		経常経費寄附金収入	0	8,296	△8,296	
		受取利息配当金収入	0	1,117	△1,117	
		その他の収入	14,525,000	18,856,472	△4,331,472	
		事業活動収入計（1）	830,290,000	847,207,270	△16,917,270	
	支出	人件費支出	463,292,000	464,725,934	△1,433,934	
		事業費支出	134,552,000	145,128,315	△10,576,315	
		事務費支出	106,002,000	110,499,223	△4,497,223	
		支払利息支出	15,910,000	16,055,899	△145,899	
		その他の支出	1,744,000	1,745,115	△1,115	
		事業活動支出計（2）	721,500,000	738,154,486	△16,654,486	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		108,790,000	109,052,784	△262,784	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	643,000	804,354	△161,354	
		施設整備等収入計（4）	643,000	804,354	△161,354	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	104,982,000	104,978,224	3,776	
		固定資産取得支出	5,995,000	6,323,921	△328,921	
		施設整備等支出計（5）	110,977,000	111,302,145	△325,145	
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		△110,334,000	△110,497,791	163,791	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	1,000	0	1,000	
		その他の活動による収入	0	285,240	△285,240	
		その他の活動収入計（7）	1,000	285,240	△284,240	
	支出	拠点区分間繰入金支出	△27,000	0	△27,000	
		その他の活動による支出	13,000	12,400	600	
		その他の活動支出計（8）	△14,000	12,400	△26,400	
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		15,000	272,840	△257,840	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11）=(3)+(6)+(9)-(10)			△1,529,000	△1,172,167	△356,833	

前期末支払資金残高（12）	219,673,883	219,673,883	0	
当期末支払資金残高（11）+(12)	218,144,883	218,501,716	△356,833	

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	808,289,476	751,558,187	56,731,289
		保育事業収益	20,051,909	17,578,184	2,473,725
		経常経費寄附金収益	8,296	0	8,296
		サービス活動収益計（1）	828,349,681	769,136,371	59,213,310
	費用	人件費	464,725,934	440,439,622	24,286,312
		事業費	145,128,315	121,058,328	24,069,987
		事務費	104,006,407	85,003,485	19,002,922
		減価償却費	130,691,354	131,929,271	△1,237,917
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△27,652,705	△27,747,690	94,985
		その他の費用	139,000	352,400	△213,400
		サービス活動費用計（2）	817,038,305	751,035,416	66,002,889
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		11,311,376	18,100,955	△6,789,579
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,117	1,036	81
		その他のサービス活動外収益	11,866,472	6,004,004	5,862,468
		サービス活動外収益計（4）	11,867,589	6,005,040	5,862,549
	費用	支払利息	16,055,899	16,773,943	△718,044
		その他のサービス活動外費用	2,636,785	2,668,198	△31,413
		サービス活動外費用計（5）	18,692,684	19,442,141	△749,457
	サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)		△6,825,095	△13,437,101	6,612,006
経常増減差額（7)=(3)+(6)			4,486,281	4,663,854	△177,573
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	12,049,000	△12,049,000
		特別収益計（8）	0	12,049,000	△12,049,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	208,851	△208,851
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	12,049,000	△12,049,000
		特別費用計（9）	0	12,257,851	△12,257,851
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		0	△208,851	208,851
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			4,486,281	4,455,003	31,278
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		△157,131,138	△161,586,141	4,455,003
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		△152,644,857	△157,131,138	4,486,281
	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)		△152,644,857	△157,131,138	4,486,281

第三号第一様式

法人単位貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	300,452,424	296,652,263	3,800,161	流動負債	195,871,332	190,899,004	4,972,328
現金預金	155,283,225	158,056,023	△2,772,798	事業未払金	80,345,570	74,510,412	5,835,158
事業未収金	138,156,869	124,597,121	13,559,748	１年以内返済予定設備資金借入金	104,978,224	104,978,224	0
未収補助金	5,810,000	13,088,000	△7,278,000	預り金	213,575	273,786	△60,211
未収収益	648,676	688,719	△40,043	職員預り金	1,391,563	2,194,182	△802,619
立替金	20,000	222,400	△202,400	賞与引当金	8,942,400	8,942,400	0
仮払金	533,654	0	533,654				
固定資産	2,115,861,799	2,242,846,680	△126,984,881	固定負債	1,675,760,882	1,780,751,506	△104,990,624
基本財産	2,069,598,658	2,181,508,415	△111,909,757	設備資金借入金	1,675,760,882	1,780,739,106	△104,978,224
土地	168,164,000	168,164,000	0	長期未払金	0	12,400	△12,400
建物	1,901,434,658	2,013,344,415	△111,909,757	負債の部合計	1,871,632,214	1,971,650,510	△100,018,296
その他の固定資産	46,263,141	61,338,265	△15,075,124	純　資　産　の　部			
建物	77,145	139,204	△62,059	基本金	279,310,500	279,310,500	0
構築物	16,958,803	20,563,811	△3,605,008	第１号基本金	279,310,500	279,310,500	0
機械及び装置	10,016,952	11,830,784	△1,813,832	国庫補助金等特別積立金	418,016,366	445,669,071	△27,652,705
車輌運搬具	1,429,671	2,814,168	△1,384,497	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	6,445,237	13,420,188	△6,974,951	次期繰越活動増減差額	△152,644,857	△157,131,138	4,486,281
権利	3,150,585	3,564,833	△414,248	(うち当期活動増減差額)	4,486,281	4,455,003	31,278
ソフトウエア	3,877,692	5,207,184	△1,329,492				
差入保証金	0	20,000	△20,000				
長期前払費用	1,352,793	2,115,217	△762,424				
その他の固定資産	2,954,263	1,662,876	1,291,387	純資産の部合計	544,682,009	567,848,433	△23,166,424
資産の部合計	2,416,314,223	2,539,498,943	△123,184,720	負債及び純資産の部合計	2,416,314,223	2,539,498,943	△123,184,720

第一号第二様式

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計		
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	808,289,476	0	0	808,289,476	0	808,289,476		
		保育事業収入	0	20,051,909	0	20,051,909	0	20,051,909		
		経常経費寄附金収入	8,296	0	0	8,296	0	8,296		
		受取利息配当金収入	1,113	4	0	1,117	0	1,117		
		その他の収入	14,188,584	47,222	4,620,666	18,856,472	0	18,856,472		
		事業活動収入計 (1)	822,487,469	20,099,135	4,620,666	847,207,270	0	847,207,270		
	支出	人件費支出	449,946,308	14,779,626	0	464,725,934	0	464,725,934		
		事業費支出	143,577,905	1,550,410	0	145,128,315	0	145,128,315		
		事務費支出	101,308,780	9,190,443	0	110,499,223	0	110,499,223		
		支払利息支出	16,055,899	0	0	16,055,899	0	16,055,899		
		その他の支出	0	0	1,745,115	1,745,115	0	1,745,115		
		事業活動支出計 (2)	710,888,892	25,520,479	1,745,115	738,154,486	0	738,154,486		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		111,598,577	△5,421,344	2,875,551	109,052,784	0	109,052,784		
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	804,354	0	0	804,354	0	804,354		
		施設整備等収入計 (4)	804,354	0	0	804,354	0	804,354		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	104,978,224	0	0	104,978,224	0	104,978,224		
		固定資産取得支出	6,323,921	0	0	6,323,921	0	6,323,921		
		施設整備等支出計 (5)	111,302,145	0	0	111,302,145	0	111,302,145		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		△110,497,791	0	0	△110,497,791	0	△110,497,791		
その他の活動による収支	収入	事業区分間長期貸付金回収収入	718,663	0	0	718,663	△718,663	0		
		事業区分間繰入金収入	2,885,537	5,685,778	0	8,571,315	△8,571,315	0		
		その他の活動による収入	267,678	0	17,562	285,240	0	285,240		
		その他の活動収入計 (7)	3,871,878	5,685,778	17,562	9,575,218	△9,289,978	285,240		
	支出	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	718,663	718,663	△718,663	0		
		事業区分間繰入金支出	5,685,778	1,040,656	1,844,881	8,571,315	△8,571,315	0		
		その他の活動による支出	12,400	0	0	12,400	0	12,400		
		その他の活動支出計 (8)	5,698,178	1,040,656	2,563,544	9,302,378	△9,289,978	12,400		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		△1,826,300	4,645,122	△2,545,982	272,840	0	272,840		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)			△725,514	△776,222	329,569	△1,172,167	0	△1,172,167		

前期末支払資金残高 (11)	207,876,933	9,936,110	1,860,840	219,673,883	0	219,673,883		
当期末支払資金残高 (10)+(11)	207,151,419	9,159,888	2,190,409	218,501,716	0	218,501,716		

第二号第二様式

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

（単位：円）

勘定科目			社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	808,289,476	0	0	808,289,476	0	808,289,476		
		保育事業収益	0	20,051,909	0	20,051,909	0	20,051,909		
		経常経費寄附金収益	8,296	0	0	8,296	0	8,296		
		サービス活動収益計 (1)	808,297,772	20,051,909	0	828,349,681	0	828,349,681		
	費用	人件費	449,946,308	14,779,626	0	464,725,934	0	464,725,934		
		事業費	143,577,905	1,550,410	0	145,128,315	0	145,128,315		
		事務費	101,805,964	9,190,443	0	110,996,407	△6,990,000	104,006,407		
		減価償却費	128,173,105	2,518,249	0	130,691,354	0	130,691,354		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△26,093,274	△1,559,431	△0	△27,652,705	△0	△27,652,705		
		その他の費用	0	0	139,000	139,000	0	139,000		
		サービス活動費用計 (2)	797,410,008	26,479,297	139,000	824,028,305	△6,990,000	817,038,305		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		10,887,764	△6,427,388	△139,000	4,321,376	6,990,000	11,311,376		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,113	4	0	1,117	0	1,117		
		その他のサービス活動外収益	14,188,584	47,222	4,620,666	18,856,472	△6,990,000	11,866,472		
		サービス活動外収益計 (4)	14,189,697	47,226	4,620,666	18,857,589	△6,990,000	11,867,589		
	費用	支払利息	16,055,899	0	0	16,055,899	0	16,055,899		
		その他のサービス活動外費用	0	0	2,636,785	2,636,785	0	2,636,785		
		サービス活動外費用計 (5)	16,055,899	0	2,636,785	18,692,684	0	18,692,684		
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		△1,866,202	47,226	1,983,881	164,905	△6,990,000	△6,825,095		
経常増減差額 (7)=(3)+(6)			9,021,562	△6,380,162	1,844,881	4,486,281	0	4,486,281		
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	2,885,537	5,685,778	0	8,571,315	△8,571,315	0		
		特別収益計 (8)	2,885,537	5,685,778	0	8,571,315	△8,571,315	0		
	費用	事業区分間繰入金費用	5,685,778	1,040,656	1,844,881	8,571,315	△8,571,315	0		
		特別費用計 (9)	5,685,778	1,040,656	1,844,881	8,571,315	△8,571,315	0		
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		△2,800,241	4,645,122	△1,844,881	0	0	0		
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)			6,221,321	△1,735,040	0	4,486,281	0	4,486,281		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		△178,434,085	21,302,947	0	△157,131,138	0	△157,131,138		
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		△172,212,764	19,567,907	0	△152,644,857	0	△152,644,857		
	基本金取崩額 (14)		0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額 (15)		0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金積立額 (16)		0	0	0	0	0	0		
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△172,212,764	19,567,907	0	△152,644,857	0	△152,644,857		

第三号第二様式

貸借対照表内訳表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計		
流動資産	278,873,892	19,019,648	2,558,884	300,452,424	0	300,452,424		
現金預金	135,748,642	17,624,375	1,910,208	155,283,225	0	155,283,225		
事業未収金	136,761,596	1,395,273	0	138,156,869	0	138,156,869		
未収補助金	5,810,000	0	0	5,810,000	0	5,810,000		
未収収益	0	0	648,676	648,676	0	648,676		
立替金	20,000	0	0	20,000	0	20,000		
仮払金	533,654	0	0	533,654	0	533,654		
固定資産	2,084,151,181	33,901,027	8,560,392	2,126,612,600	△10,750,801	2,115,861,799		
基本財産	2,037,576,575	32,022,083	0	2,069,598,658	0	2,069,598,658		
土地	168,164,000	0	0	168,164,000	0	168,164,000		
建物	1,869,412,575	32,022,083	0	1,901,434,658	0	1,901,434,658		
その他の固定資産	46,574,606	1,878,944	8,560,392	57,013,942	△10,750,801	46,263,141		
建物	0	77,145	0	77,145	0	77,145		
構築物	15,742,888	1,215,915	0	16,958,803	0	16,958,803		
機械及び装置	1,566,324	0	8,450,628	10,016,952	0	10,016,952		
車輌運搬具	1,429,671	0	0	1,429,671	0	1,429,671		
器具及び備品	5,859,352	585,884	1	6,445,237	0	6,445,237		
権利	3,150,585	0	0	3,150,585	0	3,150,585		
ソフトウエア	3,877,692	0	0	3,877,692	0	3,877,692		
事業区分間長期貸付金	10,750,801	0	0	10,750,801	△10,750,801	0		
長期前払費用	1,243,030	0	109,763	1,352,793	0	1,352,793		
その他の固定資産	2,954,263	0	0	2,954,263	0	2,954,263		
資産の部合計	2,363,025,073	52,920,675	11,119,276	2,427,065,024	△10,750,801	2,416,314,223		
流動負債	185,043,097	10,459,760	368,475	195,871,332	0	195,871,332		
事業未払金	70,146,835	9,830,260	368,475	80,345,570	0	80,345,570		
１年以内返済予定設備資金借入金	104,978,224	0	0	104,978,224	0	104,978,224		
預り金	213,575	0	0	213,575	0	213,575		
職員預り金	1,362,063	29,500	0	1,391,563	0	1,391,563		
賞与引当金	8,342,400	600,000	0	8,942,400	0	8,942,400		
固定負債	1,675,760,882	0	10,750,801	1,686,511,683	△10,750,801	1,675,760,882		
設備資金借入金	1,675,760,882	0	0	1,675,760,882	0	1,675,760,882		
事業区分間長期借入金	0	0	10,750,801	10,750,801	△10,750,801	0		
負債の部合計	1,860,803,979	10,459,760	11,119,276	1,882,383,015	△10,750,801	1,871,632,214		
基本金	279,310,500	0	0	279,310,500	0	279,310,500		
第１号基本金	279,310,500	0	0	279,310,500	0	279,310,500		
国庫補助金等特別積立金	395,123,358	22,893,008	0	418,016,366	0	418,016,366		
その他の積立金	0	0	0	0	0	0		
次期繰越活動増減差額	△172,212,764	19,567,907	0	△152,644,857	0	△152,644,857		
(うち当期活動増減差額)	6,221,321	△1,735,040	0	4,486,281	0	4,486,281		
純資産の部合計	502,221,094	42,460,915	0	544,682,009	0	544,682,009		
負債及び純資産の部合計	2,363,025,073	52,920,675	11,119,276	2,427,065,024	△10,750,801	2,416,314,223		

計算書類に対する注記（法人全体用）

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　－　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

・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物その他の固定資産　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　該当なし

・賞与引当金　－　職員の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金額を計上している

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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

５．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及び拠点区分、サービス区分は以下のとおりになっている。

（１）法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

法人全体における事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

（２）各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）

（３）各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア「本部」拠点区分（社会福祉事業）

「本部」

イ「津」拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム」

ウ「名張」拠点区分（社会福祉事業）

「介護老人保健施設」、「通所リハビリ施設」、「介護予防通所リハビリ施設」、「短所入所療養介護」

「介護予防短期入所療養介護」

エ「伊賀」拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム」

オ「憩いの家ファボール」拠点区分（社会福祉事業）

「小規模多機能型居宅介護事業」

カ「津保育」拠点区分（公益事業）

「津保育」

キ「津収益事業」拠点区分（収益事業）

「太陽光（津）」

ク「名張収益事業」拠点区分（収益事業）

「太陽光（名張）」

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	168,164,000	0	0	168,164,000
建物	2,013,344,415	4,110,150	116,019,907	1,901,434,658
合　　計	2,181,508,415	4,110,150	116,019,907	2,069,598,658

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

・該当なし

８．担保に供している資産

・担保に供している資産は次のとおりである。

土地（基本財産）　168,164,000円
建物（基本財産）　1,901,343,658円

計　2,069,598,658円

・担保している債務の種類及び金額は次のとおりである。

設備資金借入金　457,500,000円
同　　上　586,975,000円
同　　上　502,336,000円
同　　上　171,180,000円

計　1,717,991,000円

９．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	2,725,889,806	824,455,148	1,901,434,658
小　　計	2,725,889,806	824,455,148	1,901,434,658
その他の固定資産			
建物	433,984	356,839	77,145
構築物	44,678,408	27,719,605	16,958,803
機械及び装置	25,300,610	15,283,658	10,016,952
車輌運搬具	24,641,967	23,212,296	1,429,671
器具及び備品	132,060,177	125,614,940	6,445,237
小　　計	227,115,146	192,187,338	34,924,808
合　　計	2,953,004,952	1,016,642,486	1,936,362,466

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	138,156,869	0	131,166,869
未収補助金	5,810,000	0	5,810,000
未収収益	648,676	0	648,676
合　　計	144,615,545	0	144,615,545

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

・別紙参照

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

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。

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配関係	㈱ライフ・テクノ・サービス	三重県津市	4,936,046,161	福祉用具レンタルほか	100%	役員兼務		設備資金借入金の返済	13,582,224	一年以内返済予定借入金・設備資金借入金	37,351,106

取引条件及び取引条件の決定方針等

第一号第三様式

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			本部拠点	津拠点	名張拠点	伊賀拠点	ファボール	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	286,082,792	260,134,854	215,962,221	46,109,609	808,289,476	0	808,289,476
		経常経費寄附金収入	8,296	0	0	0	0	8,296	0	8,296
		受取利息配当金収入	0	270	365	258	220	1,113	0	1,113
		その他の収入	0	8,683,415	3,887,074	1,441,095	177,000	14,188,584	0	14,188,584
		事業活動収入計（1）	8,296	294,766,477	264,022,293	217,403,574	46,286,829	822,487,469	0	822,487,469
	支出	人件費支出	90,000	138,274,327	154,139,541	129,534,519	27,907,921	449,946,308	0	449,946,308
		事業費支出	154,376	47,415,471	48,822,471	42,483,692	4,701,895	143,577,905	0	143,577,905
		事務費支出	31,108,834	24,077,451	20,326,206	23,150,914	2,645,375	101,308,780	0	101,308,780
		支払利息支出	0	4,436,917	6,379,191	5,239,791	0	16,055,899	0	16,055,899
		事業活動支出計（2）	31,353,210	214,204,166	229,667,409	200,408,916	35,255,191	710,888,892	0	710,888,892
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		△31,344,914	80,562,311	34,354,884	16,994,658	11,031,638	111,598,577	0	111,598,577
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	0	535,764	214,626	53,964	0	804,354	0	804,354
		施設整備等収入計（4）	0	535,764	214,626	53,964	0	804,354	0	804,354
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	35,542,224	40,840,000	28,596,000	0	104,978,224	0	104,978,224
		固定資産取得支出	0	2,434,781	2,007,316	1,881,824	0	6,323,921	0	6,323,921
		施設整備等支出計（5）	0	37,977,005	42,847,316	30,477,824	0	111,302,145	0	111,302,145
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		0	△37,441,241	△42,632,690	△30,423,860	0	△110,497,791	0	△110,497,791
その他の活動による収支	収入	事業区分間長期貸付金回収収入	0	718,663	0	0	0	718,663	0	718,663
		事業区分間繰入金収入	0	1,846,282	1,039,255	0	0	2,885,537	0	2,885,537
		拠点区分間繰入金収入	33,399,783	125,153,525	74,355,840	40,435,159	8,255,584	281,599,891	△281,599,891	0
		その他の活動による収入	0	0	0	247,678	20,000	267,678	0	267,678
		その他の活動収入計（7）	33,399,783	127,718,470	75,395,095	40,682,837	8,275,584	285,471,769	△281,599,891	3,871,878
	支出	事業区分間繰入金支出	50,000	5,534,963	100,815	0	0	5,685,778	0	5,685,778
		拠点区分間繰入金支出	2,128,675	153,001,963	71,860,165	36,006,803	18,602,285	281,599,891	△281,599,891	0
		その他の活動による支出	0	12,400	0	0	0	12,400	0	12,400
		その他の活動支出計（8）	2,178,675	158,549,326	71,960,980	36,006,803	18,602,285	287,298,069	△281,599,891	5,698,178
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		31,221,108	△30,830,856	3,434,115	4,676,034	△10,326,701	△1,826,300	0	△1,826,300
当期資金収支差額合計（10）=(3)+(6)+(9)			△123,806	12,290,214	△4,843,691	△8,753,168	704,937	△725,514	0	△725,514

前期末支払資金残高（11）	△1,806,472	32,144,968	96,768,107	53,508,232	27,262,098	207,876,933	0	207,876,933
当期末支払資金残高（10）+(11)	△1,930,278	44,435,182	91,924,416	44,755,064	27,967,035	207,151,419	0	207,151,419

第二号第三様式

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

		勘　定　科　目	本部拠点	津拠点	名張拠点	伊賀拠点	ファボール	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	0	286,082,792	260,134,854	215,962,221	46,109,609	808,289,476	0	808,289,476
		経常経費寄附金収益	8,296	0	0	0	0	8,296	0	8,296
		サービス活動収益計（1）	8,296	286,082,792	260,134,854	215,962,221	46,109,609	808,297,772	0	808,297,772
	費用	人件費	90,000	138,274,327	154,139,541	129,534,519	27,907,921	449,946,308	0	449,946,308
		事業費	154,376	47,415,471	48,822,471	42,483,692	4,701,895	143,577,905	0	143,577,905
		事務費	31,108,834	24,324,711	20,576,130	23,150,914	2,645,375	101,805,964	0	101,805,964
		減価償却費	0	32,600,934	49,314,045	45,377,951	880,175	128,173,105	0	128,173,105
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△9,425,162	△1,440,496	△15,153,168	△74,448	△26,093,274	△0	△26,093,274
		サービス活動費用計（2）	31,353,210	233,190,281	271,411,691	225,393,908	36,060,918	797,410,008	0	797,410,008
		サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)	△31,344,914	52,892,511	△11,276,837	△9,431,687	10,048,691	10,887,764	0	10,887,764
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	0	270	365	258	220	1,113	0	1,113
		その他のサービス活動外収益	0	8,683,415	3,887,074	1,441,095	177,000	14,188,584	0	14,188,584
		サービス活動外収益計（4）	0	8,683,685	3,887,439	1,441,353	177,220	14,189,697	0	14,189,697
	費用	支払利息	0	4,436,917	6,379,191	5,239,791	0	16,055,899	0	16,055,899
		サービス活動外費用計（5）	0	4,436,917	6,379,191	5,239,791	0	16,055,899	0	16,055,899
		サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)	0	4,246,768	△2,491,752	△3,798,438	177,220	△1,866,202	0	△1,866,202
		経常増減差額（7)=(3)+(6)	△31,344,914	57,139,279	△13,768,589	△13,230,125	10,225,911	9,021,562	0	9,021,562
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	0	1,846,282	1,039,255	0	0	2,885,537	0	2,885,537
		拠点区分間繰入金収益	33,399,783	125,153,525	74,355,840	40,435,159	8,255,584	281,599,891	△281,599,891	0
		特別収益計（8）	33,399,783	126,999,807	75,395,095	40,435,159	8,255,584	284,485,428	△281,599,891	2,885,537
	費用	事業区分間繰入金費用	50,000	5,534,963	100,815	0	0	5,685,778	0	5,685,778
		拠点区分間繰入金費用	2,128,675	153,001,963	71,860,165	36,006,803	18,602,285	281,599,891	△281,599,891	0
		特別費用計（9）	2,178,675	158,536,926	71,960,980	36,006,803	18,602,285	287,285,669	△281,599,891	5,685,778
		特別増減差額（10)=(8)-(9)	31,221,108	△31,537,119	3,434,115	4,428,356	△10,346,701	△2,800,241	0	△2,800,241
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			△123,806	25,602,160	△10,334,474	△8,801,769	△120,790	6,221,321	0	6,221,321
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額（12）	△1,806,472	△170,600,427	△116,304,174	77,521,907	32,755,081	△178,434,085	0	△178,434,085
		当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)	△1,930,278	△144,998,267	△126,638,648	68,720,138	32,634,291	△172,212,764	0	△172,212,764
		基本金取崩額（14）	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金取崩額（15）	0	0	0	0	0	0	0	0
		その他の積立金積立額（16）	0	0	0	0	0	0	0	0
		次期繰越活動増減差額（17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△1,930,278	△144,998,267	△126,638,648	68,720,138	32,634,291	△172,212,764	0	△172,212,764

第三号第三様式

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目	本部拠点	津拠点	名張拠点	伊賀拠点	ファボール	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	297,563	75,863,256	111,920,352	60,373,760	30,418,961	278,873,892	0	278,873,892
現金預金	14,153	26,138,409	64,427,655	22,398,600	22,769,825	135,748,642	0	135,748,642
事業未収金	283,410	49,263,020	46,862,697	32,703,333	7,649,136	136,761,596	0	136,761,596
未収補助金	0	0	630,000	5,180,000	0	5,810,000	0	5,810,000
立替金	0	20,000	0	0	0	20,000	0	20,000
仮払金	0	441,827	0	91,827	0	533,654	0	533,654
固定資産	0	672,601,288	659,829,034	743,350,255	8,370,604	2,084,151,181	0	2,084,151,181
基本財産	0	655,515,753	642,271,784	732,158,569	7,630,469	2,037,576,575	0	2,037,576,575
土地	0	92,060,000	0	76,104,000	0	168,164,000	0	168,164,000
建物	0	563,455,753	642,271,784	656,054,569	7,630,469	1,869,412,575	0	1,869,412,575
その他の固定資産	0	17,085,535	17,557,250	11,191,686	740,135	46,574,606	0	46,574,606
構築物	0	1,486,093	10,723,950	3,532,845	0	15,742,888	0	15,742,888
機械及び装置	0	0	1,566,324	0	0	1,566,324	0	1,566,324
車輌運搬具	0	726,913	32,293	635,752	34,713	1,429,671	0	1,429,671
器具及び備品	0	696,837	668,458	4,121,275	372,782	5,859,352	0	5,859,352
権利	0	279,433	1,812,544	1,058,608	0	3,150,585	0	3,150,585
ソフトウエア	0	1,182,449	1,162,861	1,199,742	332,640	3,877,692	0	3,877,692
事業区分間長期貸付金	0	10,750,801	0	0	0	10,750,801	0	10,750,801
長期前払費用	0	618,180	624,850	0	0	1,243,030	0	1,243,030
その他の固定資産	0	1,344,829	965,970	643,464	0	2,954,263	0	2,954,263
資産の部合計	297,563	748,464,544	771,749,386	803,724,015	38,789,565	2,363,025,073	0	2,363,025,073
流動負債	2,227,841	69,770,298	64,138,336	46,054,696	2,851,926	185,043,097	0	185,043,097
事業未払金	2,227,841	30,755,863	19,549,821	15,250,215	2,363,095	70,146,835	0	70,146,835
１年以内返済予定設備資金借入金	0	35,542,224	40,840,000	28,596,000	0	104,978,224	0	104,978,224
預り金	0	206,925	6,650	0	0	213,575	0	213,575
職員預り金	0	465,286	439,465	368,481	88,831	1,362,063	0	1,362,063
賞与引当金	0	2,800,000	3,302,400	1,840,000	400,000	8,342,400	0	8,342,400
固定負債	0	459,308,882	717,315,000	499,137,000	0	1,675,760,882	0	1,675,760,882
設備資金借入金	0	459,308,882	717,315,000	499,137,000	0	1,675,760,882	0	1,675,760,882
負債の部合計	2,227,841	529,079,180	781,453,336	545,191,696	2,851,926	1,860,803,979	0	1,860,803,979
基本金	0	182,366,500	96,944,000	0	0	279,310,500	0	279,310,500
第１号基本金	0	182,366,500	96,944,000	0	0	279,310,500	0	279,310,500
国庫補助金等特別積立金	0	182,017,131	19,990,698	189,812,181	3,303,348	395,123,358	0	395,123,358
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	△1,930,278	△144,998,267	△126,638,648	68,720,138	32,634,291	△172,212,764	0	△172,212,764
(うち当期活動増減差額)	△123,806	25,602,160	△10,334,474	△8,801,769	△120,790	6,221,321	0	6,221,321
純資産の部合計	△1,930,278	219,385,364	△9,703,950	258,532,319	35,937,639	502,221,094	0	502,221,094
負債及び純資産の部合計	297,563	748,464,544	771,749,386	803,724,015	38,789,565	2,363,025,073	0	2,363,025,073

第一号第三様式

収益事業区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			津収益事業	名張収益事業	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	その他の収入	2,346,443	2,274,223	4,620,666	0	4,620,666			
		事業活動収入計（1）	2,346,443	2,274,223	4,620,666	0	4,620,666			
	支出	その他の支出	263,262	1,481,853	1,745,115	0	1,745,115			
		事業活動支出計（2）	263,262	1,481,853	1,745,115	0	1,745,115			
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		2,083,181	792,370	2,875,551	0	2,875,551			
施設整備等による収支	収入									
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	0	0			
	支出									
		施設整備等支出計（5）	0	0	0	0	0			
	施設整備等資金収支差額（6)=(4)-(5)		0	0	0	0	0			
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	9,108	9,108	△9,108	0			
		その他の活動による収入	17,562	0	17,562	0	17,562			
		その他の活動収入計（7）	17,562	9,108	26,670	△9,108	17,562			
	支出	事業区分間長期借入金返済支出	718,663	0	718,663	0	718,663			
		事業区分間繰入金支出	1,035,637	809,244	1,844,881	0	1,844,881			
		拠点区分間繰入金支出	9,108	0	9,108	△9,108	0			
		その他の活動支出計（8）	1,763,408	809,244	2,572,652	△9,108	2,563,544			
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		△1,745,846	△800,136	△2,545,982	0	△2,545,982			
当期資金収支差額合計（10)=(3)+(6)+(9)			337,335	△7,766	329,569	0	329,569			

前期末支払資金残高（11）	1,697,086	163,754	1,860,840	0	1,860,840			
当期末支払資金残高（10)+(11)	2,034,421	155,988	2,190,409	0	2,190,409			

第二号第三様式

収益事業区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			津収益事業	名張収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計			
サービス活動増減の部	収益									
		サービス活動収益計（1）	0	0	0	0	0			
	費用	その他の費用	113,700	25,300	139,000	0	139,000			
		サービス活動費用計（2）	113,700	25,300	139,000	0	139,000			
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		△113,700	△25,300	△139,000	0	△139,000			
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,346,443	2,274,223	4,620,666	0	4,620,666			
		サービス活動外収益計（4）	2,346,443	2,274,223	4,620,666	0	4,620,666			
	費用	その他のサービス活動外費用	1,180,232	1,456,553	2,636,785	0	2,636,785			
		サービス活動外費用計（5）	1,180,232	1,456,553	2,636,785	0	2,636,785			
	サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)		1,166,211	817,670	1,983,881	0	1,983,881			
経常増減差額（7)=(3)+(6)			1,052,511	792,370	1,844,881	0	1,844,881			
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	9,108	9,108	△9,108	0			
		特別収益計（8）	0	9,108	9,108	△9,108	0			
	費用	事業区分間繰入金費用	1,035,637	809,244	1,844,881	0	1,844,881			
		拠点区分間繰入金費用	9,108	0	9,108	△9,108	0			
		特別費用計（9）	1,044,745	809,244	1,853,989	△9,108	1,844,881			
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		△1,044,745	△800,136	△1,844,881	0	△1,844,881			
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			7,766	△7,766	0	0	0			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		△163,755	163,755	0	0	0			
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		△155,989	155,989	0	0	0			
	基本金取崩額（14）		0	0	0	0	0			
	その他の積立金取崩額（15）		0	0	0	0	0			
	その他の積立金積立額（16）		0	0	0	0	0			
	次期繰越活動増減差額（17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△155,989	155,989	0	0	0			

第三号第三様式

収益事業区分　貸借対照表内訳表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目	津収益事業	名張収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計			
流動資産	2,402,411	156,473	2,558,884	0	2,558,884			
現金預金	1,910,208	0	1,910,208	0	1,910,208			
未収収益	492,203	156,473	648,676	0	648,676			
固定資産	8,560,391	1	8,560,392	0	8,560,392			
基本財産	0	0	0	0	0			
その他の固定資産	8,560,391	1	8,560,392	0	8,560,392			
機械及び装置	8,450,628	0	8,450,628	0	8,450,628			
器具及び備品	0	1	1	0	1			
長期前払費用	109,763	0	109,763	0	109,763			
資産の部合計	10,962,802	156,474	11,119,276	0	11,119,276			
流動負債	367,990	485	368,475	0	368,475			
事業未払金	367,990	485	368,475	0	368,475			
固定負債	10,750,801	0	10,750,801	0	10,750,801			
事業区分間長期借入金	10,750,801	0	10,750,801	0	10,750,801			
負債の部合計	11,118,791	485	11,119,276	0	11,119,276			
基本金	0	0	0	0	0			
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0			
その他の積立金	0	0	0	0	0			
次期繰越活動増減差額	△155,989	155,989	0	0	0			
(うち当期活動増減差額)	7,766	△7,766	0	0	0			
純資産の部合計	△155,989	155,989	0	0	0			
負債及び純資産の部合計	10,962,802	156,474	11,119,276	0	11,119,276			

第一号第三様式

公益事業区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			津保育	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	保育事業収入	20,051,909	20,051,909	0	20,051,909				
		受取利息配当金収入	4	4	0	4				
		その他の収入	47,222	47,222	0	47,222				
		事業活動収入計（1）	20,099,135	20,099,135	0	20,099,135				
	支出	人件費支出	14,779,626	14,779,626	0	14,779,626				
		事業費支出	1,550,410	1,550,410	0	1,550,410				
		事務費支出	9,190,443	9,190,443	0	9,190,443				
		事業活動支出計（2）	25,520,479	25,520,479	0	25,520,479				
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		△5,421,344	△5,421,344	0	△5,421,344				
施設整備等による収支	収入									
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	0				
	支出									
		施設整備等支出計（5）	0	0	0	0				
	施設整備等資金収支差額（6）=(4)-(5)		0	0	0	0				
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	5,685,778	5,685,778	0	5,685,778				
		その他の活動収入計（7）	5,685,778	5,685,778	0	5,685,778				
	支出	事業区分間繰入金支出	1,040,656	1,040,656	0	1,040,656				
		その他の活動支出計（8）	1,040,656	1,040,656	0	1,040,656				
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		4,645,122	4,645,122	0	4,645,122				
当期資金収支差額合計（10）=(3)+(6)+(9)			△776,222	△776,222	0	△776,222				

前期末支払資金残高（11）	9,936,110	9,936,110	0	9,936,110			
当期末支払資金残高（10）+(11)	9,159,888	9,159,888	0	9,159,888			

第二号第三様式

公益事業区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			津保育	合計	内部取引消去	事業区分合計				
サービス活動増減の部	収益	保育事業収益	20,051,909	20,051,909	0	20,051,909				
		サービス活動収益計（1）	20,051,909	20,051,909	0	20,051,909				
	費用	人件費	14,779,626	14,779,626	0	14,779,626				
		事業費	1,550,410	1,550,410	0	1,550,410				
		事務費	9,190,443	9,190,443	0	9,190,443				
		減価償却費	2,518,249	2,518,249	0	2,518,249				
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,559,431	△1,559,431	△0	△1,559,431				
		サービス活動費用計（2）	26,479,297	26,479,297	0	26,479,297				
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		△6,427,388	△6,427,388	0	△6,427,388				
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4	4	0	4				
		その他のサービス活動外収益	47,222	47,222	0	47,222				
		サービス活動外収益計（4）	47,226	47,226	0	47,226				
	費用									
		サービス活動外費用計（5）	0	0	0	0				
	サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)		47,226	47,226	0	47,226				
経常増減差額（7)=(3)+(6)			△6,380,162	△6,380,162	0	△6,380,162				
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	5,685,778	5,685,778	0	5,685,778				
		特別収益計（8）	5,685,778	5,685,778	0	5,685,778				
	費用	事業区分間繰入金費用	1,040,656	1,040,656	0	1,040,656				
		特別費用計（9）	1,040,656	1,040,656	0	1,040,656				
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		4,645,122	4,645,122	0	4,645,122				
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			△1,735,040	△1,735,040	0	△1,735,040				
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		21,302,947	21,302,947	0	21,302,947				
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		19,567,907	19,567,907	0	19,567,907				
	基本金取崩額（14）		0	0	0	0				
	その他の積立金取崩額（15）		0	0	0	0				
	その他の積立金積立額（16）		0	0	0	0				
	次期繰越活動増減差額（17)=(13)+(14)+(15)-(16)		19,567,907	19,567,907	0	19,567,907				

第三号第三様式

公益事業区分　貸借対照表内訳表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目	津保育	合計	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	19,019,648	19,019,648	0	19,019,648				
現金預金	17,624,375	17,624,375	0	17,624,375				
事業未収金	1,395,273	1,395,273	0	1,395,273				
固定資産	33,901,027	33,901,027	0	33,901,027				
基本財産	32,022,083	32,022,083	0	32,022,083				
建物	32,022,083	32,022,083	0	32,022,083				
その他の固定資産	1,878,944	1,878,944	0	1,878,944				
建物	77,145	77,145	0	77,145				
構築物	1,215,915	1,215,915	0	1,215,915				
器具及び備品	585,884	585,884	0	585,884				
資産の部合計	52,920,675	52,920,675	0	52,920,675				
流動負債	10,459,760	10,459,760	0	10,459,760				
事業未払金	9,830,260	9,830,260	0	9,830,260				
職員預り金	29,500	29,500	0	29,500				
賞与引当金	600,000	600,000	0	600,000				
固定負債	0	0	0	0				
負債の部合計	10,459,760	10,459,760	0	10,459,760				
基本金	0	0	0	0				
国庫補助金等特別積立金	22,893,008	22,893,008	0	22,893,008				
その他の積立金	0	0	0	0				
次期繰越活動増減差額	19,567,907	19,567,907	0	19,567,907				
(うち当期活動増減差額)	△1,735,040	△1,735,040	0	△1,735,040				
純資産の部合計	42,460,915	42,460,915	0	42,460,915				
負債及び純資産の部合計	52,920,675	52,920,675	0	52,920,675				

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	経常経費寄附金収入	0	8,296	△8,296	
		事業活動収入計（1）	0	8,296	△8,296	
	支出	人件費支出	0	90,000	△90,000	
		役員報酬支出	0	90,000	△90,000	
		事業費支出	79,000	154,376	△75,376	
		消耗器具備品費支出	79,000	154,376	△75,376	
		事務費支出	31,625,000	31,108,834	516,166	
		福利厚生費支出	0	1,763	△1,763	
		旅費交通費支出	0	1,713	△1,713	
		研修研究費支出	129,000	116,703	12,297	
		事務消耗品費支出	0	440	△440	
		印刷製本費支出	22,000	57,365	△35,365	
		通信運搬費支出	69,000	81,133	△12,133	
		会議費支出	0	31,015	△31,015	
		広報費支出	718,000	792,550	△74,550	
		業務委託費支出	27,699,000	27,200,189	498,811	
		その他の委託費支出	27,699,000	27,200,189	498,811	
		手数料支出	4,000	6,015	△2,015	
		賃借料支出	214,000	211,200	2,800	
		租税公課支出	15,000	14,240	760	
		渉外費支出	501,000	489,060	11,940	
		諸会費支出	478,000	456,915	21,085	
		雑支出	1,776,000	1,648,533	127,467	
		雑支出	1,776,000	1,648,533	127,467	
		事業活動支出計（2）	31,704,000	31,353,210	350,790	
	事業活動資金収支差額（3）=(1)-(2)		△31,704,000	△31,344,914	△359,086	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計（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	拠点区分間繰入金収入	33,132,000	33,399,783	△267,783	
		その他の活動収入計（7）	33,132,000	33,399,783	△267,783	
	支出	事業区分間繰入金支出	66,000	50,000	16,000	
		拠点区分間繰入金支出	1,331,000	2,128,675	△797,675	
		その他の活動支出計（8）	1,397,000	2,178,675	△781,675	
	その他の活動資金収支差額（9）=(7)-(8)		31,735,000	31,221,108	513,892	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11）=(3)+(6)+(9)-(10)			31,000	△123,806	154,806	

前期末支払資金残高（12）	△1,806,472	△1,806,472	0	
当期末支払資金残高（11）+(12)	△1,775,472	△1,930,278	154,806	

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	経常経費寄附金収益	8,296	0	8,296
		サービス活動収益計（1）	8,296	0	8,296
	費用	人件費	90,000	160,000	△70,000
		役員報酬	90,000	0	90,000
		役員退職慰労金	0	160,000	△160,000
		事業費	154,376	78,382	75,994
		消耗器具備品費	154,376	78,382	75,994
		事務費	31,108,834	29,196,412	1,912,422
		福利厚生費	1,763	0	1,763
		旅費交通費	1,713	0	1,713
		研修研究費	116,703	0	116,703
		事務消耗品費	440	922	△482
		印刷製本費	57,365	146,648	△89,283
		通信運搬費	81,133	53,877	27,256
		会議費	31,015	0	31,015
		広報費	792,550	892,980	△100,430
		業務委託費	27,200,189	25,501,000	1,699,189
		その他の委託費	27,200,189	25,501,000	1,699,189
		手数料	6,015	5,060	955
		賃借料	211,200	0	211,200
		租税公課	14,240	3,700	10,540
		渉外費	489,060	625,305	△136,245
		諸会費	456,915	525,005	△68,090
		雑費	1,648,533	1,441,915	206,618
		雑費	1,648,533	1,441,915	206,618
		サービス活動費用計（2）	31,353,210	29,434,794	1,918,416
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		△31,344,914	△29,434,794	△1,910,120
サービス活動外増減の部	収益				
		サービス活動外収益計（4）	0	0	0
	費用				
		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)		0	0	0
経常増減差額（7)=(3)+(6)			△31,344,914	△29,434,794	△1,910,120
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	33,399,783	30,295,548	3,104,235
		特別収益計（8）	33,399,783	30,295,548	3,104,235
	費用	事業区分間繰入金費用	50,000	54,465	△4,465
		拠点区分間繰入金費用	2,128,675	828,018	1,300,657
		特別費用計（9）	2,178,675	882,483	1,296,192
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		31,221,108	29,413,065	1,808,043
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			△123,806	△21,729	△102,077
	前期繰越活動増減差額（12）		△1,806,472	△1,784,743	△21,729
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		△1,930,278	△1,806,472	△123,806
	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

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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△1,930,278	△1,806,472	△123,806

第三号第四様式

本部拠点区分　貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	297,563	420,407	△122,844	流動負債	2,227,841	2,226,879	962
現金預金	14,153	136,997	△122,844	事業未払金	2,227,841	2,226,879	962
事業未収金	283,410	283,410	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	2,227,841	2,226,879	962
その他の固定資産	0	0	0	純　資　産　の　部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△1,930,278	△1,806,472	△123,806
				(うち当期活動増減差額)	△123,806	△21,729	△102,077
				純資産の部合計	△1,930,278	△1,806,472	△123,806
資産の部合計	297,563	420,407	△122,844	負債及び純資産の部合計	297,563	420,407	△122,844

計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

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　－　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

・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物その他の固定資産　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　該当なし

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類及びサービス区分は以下のとおりになっている。

（１）本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「本部」

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

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

・該当なし

８．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

該当なし

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	283,410	0	283,410
合　　計	283,410	0	283,410

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

津拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	288,469,000	286,082,792	2,386,208	
		施設介護料収入	204,217,000	202,619,881	1,597,119	
		介護報酬収入	179,863,000	178,714,787	1,148,213	
		利用者負担金収入（一般）	24,354,000	23,905,094	448,906	
		利用者等利用料収入	82,097,000	81,500,696	596,304	
		施設サービス利用料収入	3,782,000	3,730,667	51,333	
		食費収入（公費）	3,859,000	3,835,430	23,570	
		食費収入（一般）	31,879,000	31,571,937	307,063	
		居住費収入（公費）	7,962,000	7,889,186	72,814	
		居住費収入（一般）	34,615,000	34,473,476	141,524	
		その他の事業収入	2,155,000	1,962,215	192,785	
		補助金事業収入（公費）	2,082,000	1,895,390	186,610	
		その他の事業収入	73,000	66,825	6,175	
		受取利息配当金収入	0	270	△270	
		その他の収入	7,833,000	8,683,415	△850,415	
		雑収入	7,833,000	8,683,415	△850,415	
		雑収入	7,833,000	8,683,415	△850,415	
		事業活動収入計（1）	296,302,000	294,766,477	1,535,523	
	支出	人件費支出	137,532,000	138,274,327	△742,327	
		職員給料支出	38,805,000	37,907,617	897,383	
		職員賞与支出	10,411,000	9,598,000	813,000	
		非常勤職員給与支出	13,707,000	14,869,947	△1,162,947	
		派遣職員費支出	25,570,000	26,701,646	△1,131,646	
		退職給付支出	372,000	371,000	1,000	
		法定福利費支出	14,113,000	13,591,533	521,467	
		外国人給与支出	34,554,000	35,234,584	△680,584	
		事業費支出	44,341,000	47,415,471	△3,074,471	
		給食費支出	21,267,000	22,141,778	△874,778	
		介護用品費支出	2,915,000	3,183,075	△268,075	
		保健衛生費支出	179,000	162,800	16,200	
		教養娯楽費支出	190,000	197,770	△7,770	
		水道光熱費支出	14,357,000	15,914,367	△1,557,367	
		消耗器具備品費支出	3,079,000	3,461,094	△382,094	
		賃借料支出	1,723,000	1,801,717	△78,717	
		車輌費支出	556,000	458,270	97,730	
		雑支出	75,000	94,600	△19,600	
		事務費支出	22,917,000	24,077,451	△1,160,451	
		福利厚生費支出	2,501,000	2,528,689	△27,689	
		旅費交通費支出	72,000	72,372	△372	
		研修研究費支出	268,000	269,632	△1,632	
		事務消耗品費支出	92,000	204,698	△112,698	
		印刷製本費支出	233,000	294,040	△61,040	
		修繕費支出	491,000	621,280	△130,280	
		通信運搬費支出	439,000	480,791	△41,791	
		広報費支出	0	12,892	△12,892	
		業務委託費支出	18,091,000	18,838,950	△747,950	
		検査委託費支出	4,000	4,455	△455	
		医事委託費支出	3,627,000	3,971,376	△344,376	
		清掃委託費支出	8,431,000	9,225,850	△794,850	
		保守委託費支出	880,000	968,943	△88,943	
		その他の委託費支出	5,149,000	4,668,326	480,674	
		手数料支出	376,000	398,259	△22,259	
		保険料支出	228,000	243,348	△15,348	

津拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	支出	租税公課支出	12,000	12,300	△300	
		諸会費支出	114,000	120,000	△6,000	
		雑支出	0	△19,800	19,800	
		雑支出	0	△19,800	19,800	
		支払利息支出	4,470,000	4,436,917	33,083	
		事業活動支出計（2）	209,260,000	214,204,166	△4,944,166	
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		87,042,000	80,562,311	6,479,689	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	286,000	535,764	△249,764	
		その他の固定資産売却収入	286,000	535,764	△249,764	
		施設整備等収入計（4）	286,000	535,764	△249,764	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	35,542,000	35,542,224	△224	
		固定資産取得支出	2,580,000	2,434,781	145,219	
		建物附属設備取得支出	1,267,000	1,196,626	70,374	
		その他の固定資産取得支出	1,313,000	1,238,155	74,845	
		施設整備等支出計（5）	38,122,000	37,977,005	144,995	
	施設整備等資金収支差額（6)=(4)-(5)		△37,836,000	△37,441,241	△394,759	
その他の活動による収支	収入	事業区分間長期貸付金回収収入	0	718,663	△718,663	
		事業区分間繰入金収入	2,499,000	1,846,282	652,718	
		拠点区分間繰入金収入	135,913,000	125,153,525	10,759,475	
		その他の活動収入計（7）	138,412,000	127,718,470	10,693,530	
	支出	事業区分間繰入金支出	6,749,000	5,534,963	1,214,037	
		拠点区分間繰入金支出	146,893,000	153,001,963	△6,108,963	
		その他の活動による支出	13,000	12,400	600	
		長期未払金支出	13,000	12,400	600	
		その他の活動支出計（8）	153,655,000	158,549,326	△4,894,326	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		△15,243,000	△30,830,856	15,587,856	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			33,963,000	12,290,214	21,672,786	

前期末支払資金残高（12）	32,144,968	32,144,968	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	66,107,968	44,435,182	21,672,786	

津拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	286,082,792	295,688,518	△9,605,726
		施設介護料収益	202,619,881	209,781,597	△7,161,716
		介護報酬収益	178,714,787	185,211,746	△6,496,959
		利用者負担金収益（一般）	23,905,094	24,569,851	△664,757
		利用者等利用料収益	81,500,696	85,015,871	△3,515,175
		施設サービス利用料収益	3,730,667	3,606,190	124,477
		食費収益（公費）	3,835,430	6,521,285	△2,685,855
		食費収益（一般）	31,571,937	30,446,694	1,125,243
		居住費収益（公費）	7,889,186	9,298,858	△1,409,672
		居住費収益（一般）	34,473,476	35,142,844	△669,368
		その他の事業収益	1,962,215	891,050	1,071,165
		補助金事業収益（公費）	1,895,390	745,000	1,150,390
		その他の事業収益	66,825	146,050	△79,225
		サービス活動収益計（1）	286,082,792	295,688,518	△9,605,726
	費用	人件費	138,274,327	147,194,614	△8,920,287
		職員給料	37,907,617	45,745,086	△7,837,469
		職員賞与	9,598,000	14,028,000	△4,430,000
		賞与引当金繰入	0	△70,000	70,000
		非常勤職員給与	14,869,947	13,422,510	1,447,437
		派遣職員費	26,701,646	32,194,234	△5,492,588
		退職給付費用	371,000	704,000	△333,000
		法定福利費	13,591,533	12,734,953	856,580
		外国人給与	35,234,584	28,435,831	6,798,753
		事業費	47,415,471	41,777,706	5,637,765
		給食費	22,141,778	22,511,328	△369,550
		介護用品費	3,183,075	3,288,801	△105,726
		保健衛生費	162,800	174,900	△12,100
		教養娯楽費	197,770	128,656	69,114
		水道光熱費	15,914,367	10,020,034	5,894,333
		消耗器具備品費	3,461,094	3,182,338	278,756
		賃借料	1,801,717	1,904,272	△102,555
		車輌費	458,270	494,777	△36,507
		雑費	94,600	72,600	22,000
		事務費	24,324,711	19,351,213	4,973,498
		福利厚生費	2,528,689	1,165,327	1,363,362
		旅費交通費	72,372	23,913	48,459
		研修研究費	269,632	0	269,632
		事務消耗品費	204,698	133,919	70,779
		印刷製本費	294,040	260,700	33,340
		修繕費	621,280	354,453	266,827
		通信運搬費	480,791	453,014	27,777
		広報費	12,892	0	12,892
		業務委託費	18,838,950	15,913,289	2,925,661
		検査委託費	4,455	0	4,455
		医事委託費	3,971,376	3,970,428	948
		清掃委託費	9,225,850	4,498,628	4,727,222
		保守委託費	968,943	872,693	96,250
		その他の委託費	4,668,326	6,571,540	△1,903,214
		手数料	398,259	431,082	△32,823
		保険料	490,608	444,316	46,292
		賃借料	0	105,600	△105,600
		租税公課	12,300	600	11,700
		諸会費	120,000	65,000	55,000

津拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	費用	雑費	△19,800	0	△19,800
		雑費	△19,800	0	△19,800
		減価償却費	32,600,934	33,747,653	△1,146,719
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,425,162	△9,383,095	△42,067
		サービス活動費用計（2）	233,190,281	232,688,091	502,190
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		52,892,511	63,000,427	△10,107,916
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	270	265	5
		その他のサービス活動外収益	8,683,415	7,777,141	906,274
		雑収益	8,683,415	7,777,141	906,274
		雑収益	8,683,415	7,777,141	906,274
		サービス活動外収益計（4）	8,683,685	7,777,406	906,279
	費用	支払利息	4,436,917	4,759,393	△322,476
		サービス活動外費用計（5）	4,436,917	4,759,393	△322,476
	サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)		4,246,768	3,018,013	1,228,755
経常増減差額（7)=(3)+(6)			57,139,279	66,018,440	△8,879,161
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,086,000	△2,086,000
		施設整備等補助金収益	0	2,086,000	△2,086,000
		事業区分間繰入金収益	1,846,282	1,812,335	33,947
		拠点区分間繰入金収益	125,153,525	63,521,277	61,632,248
		特別収益計（8）	126,999,807	67,419,612	59,580,195
	費用	固定資産売却損・処分損	0	163,170	△163,170
		器具及び備品売却損・処分損	0	163,170	△163,170
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,086,000	△2,086,000
		事業区分間繰入金費用	5,534,963	4,680,500	854,463
		拠点区分間繰入金費用	153,001,963	142,150,537	10,851,426
		特別費用計（9）	158,536,926	149,080,207	9,456,719
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		△31,537,119	△81,660,595	50,123,476
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			25,602,160	△15,642,155	41,244,315
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		△170,600,427	△154,958,272	△15,642,155
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		△144,998,267	△170,600,427	25,602,160
	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)		△144,998,267	△170,600,427	25,602,160

第三号第四様式

津拠点区分　貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	75,863,256	63,551,887	12,311,369	流動負債	69,770,298	69,749,143	21,155
現金預金	26,138,409	10,327,472	15,810,937	事業未払金	30,755,863	30,391,317	364,546
事業未収金	49,263,020	50,393,415	△1,130,395	１年以内返済予定設備資金借入金	35,542,224	35,542,224	0
未収補助金	0	2,831,000	△2,831,000	預り金	206,925	234,348	△27,423
立替金	20,000	0	20,000	職員預り金	465,286	781,254	△315,968
仮払金	441,827	0	441,827	賞与引当金	2,800,000	2,800,000	0
固定資産	672,601,288	704,269,128	△31,667,840	固定負債	459,308,882	494,863,506	△35,554,624
基本財産	655,515,753	683,909,251	△28,393,498	設備資金借入金	459,308,882	494,851,106	△35,542,224
土地	92,060,000	92,060,000	0	長期未払金	0	12,400	△12,400
建物	563,455,753	591,849,251	△28,393,498	負債の部合計	529,079,180	564,612,649	△35,533,469
その他の固定資産	17,085,535	20,359,877	△3,274,342	純　資　産　の　部			
構築物	1,486,093	2,759,869	△1,273,776	基本金	182,366,500	182,366,500	0
車輌運搬具	726,913	1,537,802	△810,889	第１号基本金	182,366,500	182,366,500	0
器具及び備品	696,837	1,171,704	△474,867	国庫補助金等特別積立金	182,017,131	191,442,293	△9,425,162
権利	279,433	325,301	△45,868	その他の積立金	0	0	0
ソフトウエア	1,182,449	1,587,859	△405,410	次期繰越活動増減差額	△144,998,267	△170,600,427	25,602,160
事業区分間長期貸付金	10,750,801	11,469,464	△718,663	(うち当期活動増減差額)	25,602,160	△15,642,155	41,244,315
長期前払費用	618,180	865,440	△247,260				
その他の固定資産	1,344,829	642,438	702,391	純資産の部合計	219,385,364	203,208,366	16,176,998
資産の部合計	748,464,544	767,821,015	△19,356,471	負債及び純資産の部合計	748,464,544	767,821,015	△19,356,471

計算書類に対する注記（津拠点区分用）

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　－　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

・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物その他の固定資産　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　該当なし

・賞与引当金　　－　職員の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金額を計上している

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（１）津拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３）

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３）

（４）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「特別養護老人ホーム」

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	92,060,000	0	0	92,060,000

建物	591,849,251	1,196,626	29,590,124	563,455,753
合　　計	683,909,251	1,196,626	29,590,124	655,515,753

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

・担保に供している資産は次のとおりである。

土地（基本財産）　92,060,000円
建物（基本財産）　563,455,753円
計　655,515,753円

・担保している債務の種類及び金額は次のとおりである。

設備資金借入金　457,500,000円

８．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	824,167,329	260,711,576	563,455,753
小　　計	824,167,329	260,711,576	563,455,753
その他の固定資産			
構築物	12,737,780	11,251,687	1,486,093
車輌運搬具	8,310,120	7,583,207	726,913
器具及び備品	56,161,432	55,464,595	696,837
小　　計	77,209,332	74,299,489	2,909,843
合　　計	901,376,661	335,011,065	566,365,596

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	49,263,020	0	49,263,020
合　　計	49,263,020	0	49,263,020

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

名張拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	250,840,000	260,134,854	△9,294,854	
		施設介護料収入	181,298,000	187,772,759	△6,474,759	
		介護報酬収入	160,494,000	166,403,808	△5,909,808	
		利用者負担金収入（公費）	53,000	54,682	△1,682	
		利用者負担金収入（一般）	20,751,000	21,314,269	△563,269	
		利用者等利用料収入	67,894,000	70,108,534	△2,214,534	
		施設サービス利用料収入	11,524,000	11,819,954	△295,954	
		食費収入（公費）	1,697,000	1,743,840	△46,840	
		食費収入（一般）	22,606,000	23,364,930	△758,930	
		居住費収入（公費）	3,623,000	3,709,286	△86,286	
		居住費収入（一般）	28,444,000	29,470,524	△1,026,524	
		その他の事業収入	1,648,000	2,253,561	△605,561	
		補助金事業収入（公費）	977,000	1,543,566	△566,566	
		その他の事業収入	671,000	709,995	△38,995	
		受取利息配当金収入	0	365	△365	
		その他の収入	1,537,000	3,887,074	△2,350,074	
		雑収入	1,537,000	3,887,074	△2,350,074	
		雑収入	1,537,000	3,887,074	△2,350,074	
		事業活動収入計（1）	252,377,000	264,022,293	△11,645,293	
	支出	人件費支出	153,816,000	154,139,541	△323,541	
		職員給料支出	56,871,000	56,378,671	492,329	
		職員賞与支出	9,664,000	8,877,000	787,000	
		非常勤職員給与支出	35,847,000	38,527,968	△2,680,968	
		派遣職員費支出	6,513,000	6,245,894	267,106	
		退職給付支出	477,000	481,000	△4,000	
		法定福利費支出	15,557,000	15,447,864	109,136	
		外国人給与支出	28,887,000	28,181,144	705,856	
		事業費支出	44,168,000	48,822,471	△4,654,471	
		給食費支出	16,346,000	17,669,023	△1,323,023	
		介護用品費支出	2,713,000	3,053,284	△340,284	
		医薬品費支出	4,385,000	4,958,478	△573,478	
		保健衛生費支出	86,000	109,065	△23,065	
		医療費支出	53,000	80,941	△27,941	
		教養娯楽費支出	80,000	88,830	△8,830	
		水道光熱費支出	14,593,000	16,767,855	△2,174,855	
		消耗器具備品費支出	2,687,000	2,725,623	△38,623	
		賃借料支出	1,542,000	1,673,315	△131,315	
		車輌費支出	1,654,000	1,615,432	38,568	
		雑支出	29,000	80,625	△51,625	
		事務費支出	17,810,000	20,326,206	△2,516,206	
		福利厚生費支出	1,939,000	2,052,449	△113,449	
		旅費交通費支出	8,000	13,018	△5,018	
		研修研究費支出	70,000	99,700	△29,700	
		事務消耗品費支出	50,000	64,598	△14,598	
		印刷製本費支出	175,000	255,240	△80,240	
		修繕費支出	705,000	810,568	△105,568	
		通信運搬費支出	435,000	459,486	△24,486	
		業務委託費支出	9,535,000	11,197,420	△1,662,420	
		検査委託費支出	102,000	122,545	△20,545	
		医事委託費支出	336,000	371,376	△35,376	
		清掃委託費支出	597,000	652,592	△55,592	
		保守委託費支出	619,000	660,000	△41,000	
		その他の委託費支出	7,881,000	9,390,907	△1,509,907	

名張拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	支出	手数料支出	158,000	176,211	△18,211	
		保険料支出	249,000	263,816	△14,816	
		賃借料支出	4,241,000	4,680,000	△439,000	
		租税公課支出	9,000	9,200	△200	
		諸会費支出	236,000	244,500	△8,500	
		支払利息支出	6,200,000	6,379,191	△179,191	
		事業活動支出計（2）	221,994,000	229,667,409	△7,673,409	
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		30,383,000	34,354,884	△3,971,884	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	286,000	214,626	71,374	
		その他の固定資産売却収入	286,000	214,626	71,374	
		施設整備等収入計（4）	286,000	214,626	71,374	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	40,840,000	40,840,000	0	
		固定資産取得支出	1,532,000	2,007,316	△475,316	
		建物附属設備取得支出	1,042,000	1,364,218	△322,218	
		その他の固定資産取得支出	490,000	643,098	△153,098	
		施設整備等支出計（5）	42,372,000	42,847,316	△475,316	
	施設整備等資金収支差額（6)=(4)-(5)		△42,086,000	△42,632,690	546,690	
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	1,385,000	1,039,255	345,745	
		拠点区分間繰入金収入	70,003,000	74,355,840	△4,352,840	
		その他の活動収入計（7）	71,388,000	75,395,095	△4,007,095	
	支出	事業区分間繰入金支出	58,000	100,815	△42,815	
		拠点区分間繰入金支出	65,942,000	71,860,165	△5,918,165	
		その他の活動支出計（8）	66,000,000	71,960,980	△5,960,980	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		5,388,000	3,434,115	1,953,885	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△6,315,000	△4,843,691	△1,471,309	

前期末支払資金残高（12）	96,768,107	96,768,107	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	90,453,107	91,924,416	△1,471,309	

名張拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	260,134,854	211,886,477	48,248,377
		施設介護料収益	187,772,759	157,454,995	30,317,764
		介護報酬収益	166,403,808	139,734,990	26,668,818
		利用者負担金収益（公費）	54,682	54,887	△205
		利用者負担金収益（一般）	21,314,269	17,665,118	3,649,151
		利用者等利用料収益	70,108,534	53,947,506	16,161,028
		施設サービス利用料収益	11,819,954	8,814,028	3,005,926
		食費収益（公費）	1,743,840	2,950,290	△1,206,450
		食費収益（一般）	23,364,930	16,695,496	6,669,434
		居住費収益（公費）	3,709,286	4,230,262	△520,976
		居住費収益（一般）	29,470,524	21,257,430	8,213,094
		その他の事業収益	2,253,561	483,976	1,769,585
		補助金事業収益（公費）	1,543,566	0	1,543,566
		その他の事業収益	709,995	483,976	226,019
		サービス活動収益計（1）	260,134,854	211,886,477	48,248,377
	費用	人件費	154,139,541	139,459,923	14,679,618
		職員給料	56,378,671	50,047,425	6,331,246
		職員賞与	8,877,000	10,293,000	△1,416,000
		賞与引当金繰入	0	825,600	△825,600
		非常勤職員給与	38,527,968	33,755,857	4,772,111
		派遣職員費	6,245,894	10,027,406	△3,781,512
		退職給付費用	481,000	511,000	△30,000
		法定福利費	15,447,864	14,131,596	1,316,268
		外国人給与	28,181,144	19,868,039	8,313,105
		事業費	48,822,471	38,272,154	10,550,317
		給食費	17,669,023	13,516,035	4,152,988
		介護用品費	3,053,284	2,369,486	683,798
		医薬品費	4,958,478	3,939,960	1,018,518
		保健衛生費	109,065	125,766	△16,701
		医療費	80,941	14,350	66,591
		教養娯楽費	88,830	36,024	52,806
		水道光熱費	16,767,855	9,197,731	7,570,124
		消耗器具備品費	2,725,623	2,884,738	△159,115
		賃借料	1,673,315	4,331,823	△2,658,508
		車輌費	1,615,432	1,827,067	△211,635
		雑費	80,625	29,174	51,451
		事務費	20,576,130	16,563,757	4,012,373
		福利厚生費	2,052,449	765,500	1,286,949
		旅費交通費	13,018	18,040	△5,022
		研修研究費	99,700	0	99,700
		事務消耗品費	64,598	72,128	△7,530
		印刷製本費	255,240	264,318	△9,078
		修繕費	810,568	139,700	670,868
		通信運搬費	459,486	513,254	△53,768
		業務委託費	11,197,420	9,147,823	2,049,597
		検査委託費	122,545	115,665	6,880
		医事委託費	371,376	371,376	0
		清掃委託費	652,592	652,372	220
		保守委託費	660,000	838,200	△178,200
		その他の委託費	9,390,907	7,170,210	2,220,697
		手数料	176,211	191,573	△15,362
		保険料	513,740	457,371	56,369
		賃借料	4,680,000	4,785,600	△105,600

名張拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	費用	租税公課	9,200	200	9,000
		保守料	0	13,750	△13,750
		諸会費	244,500	194,500	50,000
		減価償却費	49,314,045	49,238,098	75,947
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,440,496	△1,378,403	△62,093
		サービス活動費用計（2）	271,411,691	242,155,529	29,256,162
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		△11,276,837	△30,269,052	18,992,215
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	365	264	101
		その他のサービス活動外収益	3,887,074	312,119	3,574,955
		雑収益	3,887,074	312,119	3,574,955
		雑収益	3,887,074	312,119	3,574,955
		サービス活動外収益計（4）	3,887,439	312,383	3,575,056
	費用	支払利息	6,379,191	6,488,085	△108,894
		サービス活動外費用計（5）	6,379,191	6,488,085	△108,894
	サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)		△2,491,752	△6,175,702	3,683,950
経常増減差額（7)=(3)+(6)			△13,768,589	△36,444,754	22,676,165
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,079,000	△3,079,000
		施設整備等補助金収益	0	3,079,000	△3,079,000
		事業区分間繰入金収益	1,039,255	0	1,039,255
		拠点区分間繰入金収益	74,355,840	70,431,692	3,924,148
		特別収益計（8）	75,395,095	73,510,692	1,884,403
	費用	固定資産売却損・処分損	0	30,780	△30,780
		機械及び装置売却損・処分損	0	30,780	△30,780
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,079,000	△3,079,000
		事業区分間繰入金費用	100,815	89,100	11,715
		拠点区分間繰入金費用	71,860,165	32,369,936	39,490,229
		特別費用計（9）	71,960,980	35,568,816	36,392,164
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		3,434,115	37,941,876	△34,507,761
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			△10,334,474	1,497,122	△11,831,596
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		△116,304,174	△117,801,296	1,497,122
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		△126,638,648	△116,304,174	△10,334,474
	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)		△126,638,648	△116,304,174	△10,334,474

第三号第四様式

名張拠点区分　貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	111,920,352	113,658,803	△1,738,451	流動負債	64,138,336	61,033,096	3,105,240
現金預金	64,427,655	77,360,598	△12,932,943	事業未払金	19,549,821	16,054,803	3,495,018
事業未収金	46,862,697	33,219,205	13,643,492	１年以内返済予定設備資金借入金	40,840,000	40,840,000	0
未収補助金	630,000	3,079,000	△2,449,000	預り金	6,650	18,538	△11,888
				職員預り金	439,465	817,355	△377,890
				賞与引当金	3,302,400	3,302,400	0
固定資産	659,829,034	707,600,313	△47,771,279	固定負債	717,315,000	758,155,000	△40,840,000
基本財産	642,271,784	684,792,346	△42,520,562	設備資金借入金	717,315,000	758,155,000	△40,840,000
建物	642,271,784	684,792,346	△42,520,562	負債の部合計	781,453,336	819,188,096	△37,734,760
その他の固定資産	17,557,250	22,807,967	△5,250,717	純　資　産　の　部			
構築物	10,723,950	12,272,451	△1,548,501	基本金	96,944,000	96,944,000	0
機械及び装置	1,566,324	2,349,486	△783,162	第１号基本金	96,944,000	96,944,000	0
車輌運搬具	32,293	32,293	0	国庫補助金等特別積立金	19,990,698	21,431,194	△1,440,496
器具及び備品	668,458	3,105,641	△2,437,183	その他の積立金	0	0	0
権利	1,812,544	2,074,268	△261,724	次期繰越活動増減差額	△126,638,648	△116,304,174	△10,334,474
ソフトウエア	1,162,861	1,561,556	△398,695	(うち当期活動増減差額)	△10,334,474	1,497,122	△11,831,596
長期前払費用	624,850	874,774	△249,924				
その他の固定資産	965,970	537,498	428,472	純資産の部合計	△9,703,950	2,071,020	△11,774,970
資産の部合計	771,749,386	821,259,116	△49,509,730	負債及び純資産の部合計	771,749,386	821,259,116	△49,509,730

計算書類に対する注記（名張拠点区分用）

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　－　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

・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物その他の固定資産　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　該当なし

・賞与引当金　　－　職員の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金額を計上している

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（１）名張拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙３(⑩)）

（３）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙３(⑪)）

（４）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「介護老人保健施設」、「通所リハビリ施設」、「介護予防通所リハビリ施設」、

「短期入所療養介護」、「介護予防短期入所療養介護」

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	684,792,346	1,364,218	43,884,780	642,271,784
合　　計	684,792,346	1,364,218	43,884,700	642,271,784

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

・担保に供している資産は次のとおりである。

建物（基本財産）　642,271,784円

・担保している債務の種類及び金額は次のとおりである。

設備資金借入金　586,975,000円
同　　上　171,180,000円

計　758,155,000円

８．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	992,585,828	350,314,044	642,271,784
小　　計	992,585,828	350,314,044	642,271,784
その他の固定資産			
構築物	23,111,958	12,388,008	10,723,950
機械及び装置	7,831,620	6,265,296	1,566,324
車輌運搬具	7,696,611	7,664,318	32,293
器具及び備品	50,843,157	50,174,699	668,458
小　　計	89,483,346	76,492,321	12,991,025
合　　計	1,082,069,174	426,806,365	655,262,809

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	46,862,697	0	46,862,697
未収補助金	630,000	0	630,000
合　　計	47,492,697	0	47,492,697

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

伊賀拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	213,928,000	215,962,221	△2,034,221	
		施設介護料収入	159,029,000	156,825,992	2,203,008	
		介護報酬収入	141,878,000	140,156,490	1,721,510	
		利用者負担金収入（一般）	17,151,000	16,669,502	481,498	
		利用者等利用料収入	52,621,000	51,899,595	721,405	
		施設サービス利用料収入	2,272,000	2,253,317	18,683	
		食費収入（公費）	4,091,000	4,064,630	26,370	
		食費収入（一般）	23,503,000	23,132,348	370,652	
		居住費収入（公費）	5,020,000	4,978,052	41,948	
		居住費収入（一般）	17,735,000	17,471,248	263,752	
		その他の事業収入	2,278,000	7,236,634	△4,958,634	
		補助金事業収入（公費）	2,278,000	7,236,634	△4,958,634	
		受取利息配当金収入	0	258	△258	
		その他の収入	94,000	1,441,095	△1,347,095	
		雑収入	94,000	1,441,095	△1,347,095	
		雑収入	94,000	1,441,095	△1,347,095	
		事業活動収入計（1）	214,022,000	217,403,574	△3,381,574	
	支出	人件費支出	128,879,000	129,534,519	△655,519	
		職員給料支出	58,914,000	59,091,494	△177,494	
		職員賞与支出	10,517,000	9,743,000	774,000	
		非常勤職員給与支出	9,237,000	9,026,752	210,248	
		派遣職員費支出	11,737,000	11,828,322	△91,322	
		退職給付支出	415,000	420,000	△5,000	
		法定福利費支出	14,059,000	13,938,831	120,169	
		外国人給与支出	24,000,000	25,486,120	△1,486,120	
		事業費支出	40,334,000	42,483,692	△2,149,692	
		給食費支出	16,433,000	16,766,348	△333,348	
		介護用品費支出	2,747,000	2,789,291	△42,291	
		保健衛生費支出	144,000	168,740	△24,740	
		教養娯楽費支出	328,000	389,160	△61,160	
		水道光熱費支出	16,055,000	17,546,621	△1,491,621	
		消耗器具備品費支出	2,666,000	2,758,036	△92,036	
		賃借料支出	1,603,000	1,644,013	△41,013	
		車輌費支出	313,000	377,483	△64,483	
		雑支出	45,000	44,000	1,000	
		事務費支出	22,757,000	23,150,914	△393,914	
		福利厚生費支出	1,712,000	1,692,728	19,272	
		旅費交通費支出	3,000	3,440	△440	
		研修研究費支出	63,000	60,201	2,799	
		事務消耗品費支出	78,000	71,909	6,091	
		印刷製本費支出	233,000	273,045	△40,045	
		修繕費支出	1,395,000	1,139,160	255,840	
		通信運搬費支出	408,000	419,340	△11,340	
		会議費支出	8,000	7,760	240	
		業務委託費支出	18,497,000	18,834,337	△337,337	
		検査委託費支出	45,000	46,395	△1,395	
		医事委託費支出	2,329,000	2,400,000	△71,000	
		清掃委託費支出	8,683,000	8,916,570	△233,570	
		保守委託費支出	864,000	858,000	6,000	
		その他の委託費支出	6,576,000	6,613,372	△37,372	
		手数料支出	113,000	115,707	△2,707	
		保険料支出	204,000	490,512	△286,512	
		租税公課支出	0	600	△600	

伊賀拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備　考
	支出	諸会費支出	43,000	41,375	1,625	
		雑支出	0	800	△800	
		雑支出	0	800	△800	
		支払利息支出	5,240,000	5,239,791	209	
		事業活動支出計（2）	197,210,000	200,408,916	△3,198,916	
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		16,812,000	16,994,658	△182,658	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	71,000	53,964	17,036	
		その他の固定資産売却収入	71,000	53,964	17,036	
		施設整備等収入計（4）	71,000	53,964	17,036	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	28,600,000	28,596,000	4,000	
		固定資産取得支出	1,883,000	1,881,824	1,176	
		建物附属設備取得支出	1,551,000	1,549,306	1,694	
		器具及び備品取得支出	118,000	118,030	△30	
		その他の固定資産取得支出	214,000	214,488	△488	
		施設整備等支出計（5）	30,483,000	30,477,824	5,176	
	施設整備等資金収支差額（6)=(4)-(5)		△30,412,000	△30,423,860	11,860	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	37,752,000	40,435,159	△2,683,159	
		その他の活動による収入	0	247,678	△247,678	
		長期前払費用返還金収入	0	247,678	△247,678	
		その他の活動収入計（7）	37,752,000	40,682,837	△2,930,837	
	支出	拠点区分間繰入金支出	46,171,000	36,006,803	10,164,197	
		その他の活動支出計（8）	46,171,000	36,006,803	10,164,197	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		△8,419,000	4,676,034	△13,095,034	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△22,019,000	△8,753,168	△13,265,832	

前期末支払資金残高（12）	53,508,232	53,508,232	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	31,489,232	44,755,064	△13,265,832	

伊賀拠点拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	215,962,221	200,327,377	15,634,844
		施設介護料収益	156,825,992	148,898,224	7,927,768
		介護報酬収益	140,156,490	133,209,861	6,946,629
		利用者負担金収益（一般）	16,669,502	15,688,363	981,139
		利用者等利用料収益	51,899,595	51,429,153	470,442
		施設サービス利用料収益	2,253,317	2,080,015	173,302
		食費収益（公費）	4,064,630	5,511,371	△1,446,741
		食費収益（一般）	23,132,348	21,303,256	1,829,092
		居住費収益（公費）	4,978,052	5,433,159	△455,107
		居住費収益（一般）	17,471,248	17,101,352	369,896
		その他の事業収益	7,236,634	0	7,236,634
		補助金事業収益（公費）	7,236,634	0	7,236,634
		サービス活動収益計（1）	215,962,221	200,327,377	15,634,844
	費用	人件費	129,534,519	114,583,765	14,950,754
		職員給料	59,091,494	52,302,066	6,789,428
		職員賞与	9,743,000	11,256,500	△1,513,500
		賞与引当金繰入	0	120,000	△120,000
		非常勤職員給与	9,026,752	9,619,286	△592,534
		派遣職員費	11,828,322	11,082,054	746,268
		退職給付費用	420,000	343,000	77,000
		法定福利費	13,938,831	12,010,917	1,927,914
		外国人給与	25,486,120	17,849,942	7,636,178
		事業費	42,483,692	35,087,729	7,395,963
		給食費	16,766,348	16,444,014	322,334
		介護用品費	2,789,291	2,750,459	38,832
		保健衛生費	168,740	139,150	29,590
		教養娯楽費	389,160	166,659	222,501
		水道光熱費	17,546,621	11,302,462	6,244,159
		消耗器具備品費	2,758,036	2,549,791	208,245
		賃借料	1,644,013	1,596,543	47,470
		車輌費	377,483	124,351	253,132
		雑費	44,000	14,300	29,700
		事務費	23,150,914	17,230,619	5,920,295
		福利厚生費	1,692,728	752,738	939,990
		旅費交通費	3,440	29,180	△25,740
		研修研究費	60,201	0	60,201
		事務消耗品費	71,909	111,540	△39,631
		印刷製本費	273,045	301,979	△28,934
		修繕費	1,139,160	653,070	486,090
		通信運搬費	419,340	443,682	△24,342
		会議費	7,760	0	7,760
		業務委託費	18,834,337	14,153,595	4,680,742
		検査委託費	46,395	0	46,395
		医事委託費	2,400,000	2,400,000	0
		清掃委託費	8,916,570	6,958,710	1,957,860
		保守委託費	858,000	794,200	63,800
		その他の委託費	6,613,372	4,000,685	2,612,687
		手数料	115,707	94,899	20,808
		保険料	490,512	408,311	82,201
		租税公課	600	0	600
		保守料	0	250,250	△250,250
		諸会費	41,375	31,375	10,000
		雑費	800	0	800

伊賀拠点拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	費用	雑費	800	0	800
		減価償却費	45,377,951	45,622,713	△244,762
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,153,168	△15,420,557	267,389
		サービス活動費用計（2）	225,393,908	197,104,269	28,289,639
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		△9,431,687	3,223,108	△12,654,795
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	258	266	△8
		その他のサービス活動外収益	1,441,095	71,811	1,369,284
		雑収益	1,441,095	71,811	1,369,284
		雑収益	1,441,095	71,811	1,369,284
		サービス活動外収益計（4）	1,441,353	72,077	1,369,276
	費用	支払利息	5,239,791	5,526,465	△286,674
		サービス活動外費用計（5）	5,239,791	5,526,465	△286,674
	サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)		△3,798,438	△5,454,388	1,655,950
経常増減差額（7)=(3)+(6)			△13,230,125	△2,231,280	△10,998,845
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,500,000	△3,500,000
		施設整備等補助金収益	0	3,500,000	△3,500,000
		拠点区分間繰入金収益	40,435,159	36,301,965	4,133,194
		特別収益計（8）	40,435,159	39,801,965	633,194
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,500,000	△3,500,000
		拠点区分間繰入金費用	36,006,803	16,688,183	19,318,620
		特別費用計（9）	36,006,803	20,188,183	15,818,620
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		4,428,356	19,613,782	△15,185,426
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			△8,801,769	17,382,502	△26,184,271
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		77,521,907	60,139,405	17,382,502
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		68,720,138	77,521,907	△8,801,769
	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)		68,720,138	77,521,907	△8,801,769

第三号第四様式

伊賀拠点拠点区分　貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	60,373,760	68,149,799	△7,776,039	流動負債	46,054,696	45,077,567	977,129
現金預金	22,398,600	31,658,123	△9,259,523	事業未払金	15,250,215	14,205,901	1,044,314
事業未収金	32,703,333	32,991,676	△288,343	１年以内返済予定設備資金借入金	28,596,000	28,596,000	0
未収補助金	5,180,000	3,500,000	1,680,000	預り金	0	20,900	△20,900
仮払金	91,827	0	91,827	職員預り金	368,481	414,766	△46,285
				賞与引当金	1,840,000	1,840,000	0
固定資産	743,350,255	787,148,024	△43,797,769	固定負債	499,137,000	527,733,000	△28,596,000
基本財産	732,158,569	770,547,305	△38,388,736	設備資金借入金	499,137,000	527,733,000	△28,596,000
土地	76,104,000	76,104,000	0	負債の部合計	545,191,696	572,810,567	△27,618,871
建物	656,054,569	694,443,305	△38,388,736	純　資　産　の　部			
その他の固定資産	11,191,686	16,600,719	△5,409,033	基本金	0	0	0
構築物	3,532,845	4,093,902	△561,057	国庫補助金等特別積立金	189,812,181	204,965,349	△15,153,168
車輌運搬具	635,752	1,209,360	△573,608	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	4,121,275	7,790,494	△3,669,219	次期繰越活動増減差額	68,720,138	77,521,907	△8,801,769
権利	1,058,608	1,165,264	△106,656	(うち当期活動増減差額)	△8,801,769	17,382,502	△26,184,271
ソフトウエア	1,199,742	1,611,081	△411,339				
長期前払費用	0	247,678	△247,678				
その他の固定資産	643,464	482,940	160,524	純資産の部合計	258,532,319	282,487,256	△23,954,937
資産の部合計	803,724,015	855,297,823	△51,573,808	負債及び純資産の部合計	803,724,015	855,297,823	△51,573,808

計算書類に対する注記（伊賀拠点区分用）

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　－　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

・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物その他の固定資産　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　該当なし

・賞与引当金　　－　職員の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金額を計上している

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（１）伊賀拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「特別養護老人ホーム」

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	76,104,000	0	0	76,104,000
建物	694,443,305	1,549,306	39,938,042	656,054,569
合　　計	770,547,305	1,549,306	39,938,042	732,158,569

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

・担保に供している資産は次のとおりである。

土地（基本財産）　76,104,000円
建物（基本財産）　656,054,569円

計　732,158,569円

・担保している債務の種類及び金額は次のとおりである。

設備資金借入金　502,336,000円

８．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	855,288,893	199,234,324	656,054,569
小　計	855,288,893	199,234,324	656,054,569
その他の固定資産			
構築物	6,338,130	2,805,285	3,532,845
車輌運搬具	4,840,526	4,204,774	635,752
器具及び備品	22,695,739	18,574,464	4,121,275
小　計	33,874,395	25,584,523	8,289,872
合　計	889,163,288	224,818,847	664,344,441

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	32,703,333	0	32,703,333
未収補助金	5,180,000	0	5,180,000
合　計	37,883,333	0	37,883,333

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

第一号第四様式

ファボール拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	45,492,000	46,109,609	△617,609	
		施設介護料収入	43,111,000	43,719,332	△608,332	
		介護報酬収入	37,599,000	38,118,369	△519,369	
		利用者負担金収入（一般）	5,512,000	5,600,963	△88,963	
		利用者等利用料収入	1,901,000	1,944,530	△43,530	
		施設サービス利用料収入	612,000	622,880	△10,880	
		食費収入（一般）	1,069,000	1,096,650	△27,650	
		居住費収入（一般）	220,000	225,000	△5,000	
		その他の事業収入	480,000	445,747	34,253	
		補助金事業収入（公費）	480,000	445,747	34,253	
		受取利息配当金収入	0	220	△220	
		その他の収入	0	177,000	△177,000	
		雑収入	0	177,000	△177,000	
		雑収入	0	177,000	△177,000	
		事業活動収入計（1）	45,492,000	46,286,829	△794,829	
	支出	人件費支出	28,712,000	27,907,921	804,079	
		職員給料支出	6,634,000	6,132,728	501,272	
		職員賞与支出	2,251,000	2,055,000	196,000	
		非常勤職員給与支出	11,100,000	10,981,844	118,156	
		退職給付支出	84,000	84,000	0	
		法定福利費支出	3,098,000	3,024,563	73,437	
		外国人給与支出	5,545,000	5,629,786	△84,786	
		事業費支出	4,515,000	4,701,895	△186,895	
		給食費支出	852,000	900,982	△48,982	
		教養娯楽費支出	27,000	28,915	△1,915	
		水道光熱費支出	1,499,000	1,580,131	△81,131	
		消耗器具備品費支出	296,000	308,776	△12,776	
		賃借料支出	373,000	396,000	△23,000	
		車輌費支出	1,468,000	1,487,091	△19,091	
		事務費支出	2,459,000	2,645,375	△186,375	
		福利厚生費支出	451,000	461,090	△10,090	
		研修研究費支出	21,000	22,134	△1,134	
		事務消耗品費支出	32,000	37,999	△5,999	
		印刷製本費支出	100,000	135,470	△35,470	
		修繕費支出	468,000	470,800	△2,800	
		通信運搬費支出	288,000	321,804	△33,804	
		業務委託費支出	803,000	887,700	△84,700	
		清掃委託費支出	122,000	134,200	△12,200	
		保守委託費支出	43,000	44,000	△1,000	
		その他の委託費支出	638,000	709,500	△71,500	
		手数料支出	27,000	30,710	△3,710	
		保険料支出	117,000	120,230	△3,230	
		賃借料支出	114,000	116,938	△2,938	
		諸会費支出	9,000	10,200	△1,200	
		雑支出	29,000	30,300	△1,300	
		雑支出	29,000	30,300	△1,300	
		事業活動支出計（2）	35,686,000	35,255,191	430,809	
		事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)	9,806,000	11,031,638	△1,225,638	
	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	

ファボール拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	支出					
		施設整備等支出計（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	拠点区分間繰入金収入	8,129,000	8,255,584	△126,584	
		その他の活動による収入	0	20,000	△20,000	
		差入保証金返還金収入	0	20,000	△20,000	
		その他の活動収入計（7）	8,129,000	8,275,584	△146,584	
	支出	拠点区分間繰入金支出	24,565,000	18,602,285	5,962,715	
		その他の活動支出計（8）	24,565,000	18,602,285	5,962,715	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		△16,436,000	△10,326,701	△6,109,299	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△6,630,000	704,937	△7,334,937	

前期末支払資金残高（12）	27,262,098	27,262,098	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	20,632,098	27,967,035	△7,334,937	

ファボール拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	46,109,609	43,655,815	2,453,794
		施設介護料収益	43,719,332	41,880,765	1,838,567
		介護報酬収益	38,118,369	36,449,060	1,669,309
		利用者負担金収益（一般）	5,600,963	5,431,705	169,258
		利用者等利用料収益	1,944,530	1,775,050	169,480
		施設サービス利用料収益	622,880	599,900	22,980
		食費収益（一般）	1,096,650	1,045,150	51,500
		居住費収益（一般）	225,000	130,000	95,000
		その他の事業収益	445,747	0	445,747
		補助金事業収益（公費）	445,747	0	445,747
		サービス活動収益計（1）	46,109,609	43,655,815	2,453,794
	費用	人件費	27,907,921	24,756,029	3,151,892
		職員給料	6,132,728	6,288,785	△156,057
		職員賞与	2,055,000	2,403,000	△348,000
		賞与引当金繰入	0	△90,000	90,000
		非常勤職員給与	10,981,844	11,975,395	△993,551
		退職給付費用	84,000	63,000	21,000
		法定福利費	3,024,563	2,191,844	832,719
		外国人給与	5,629,786	1,924,005	3,705,781
		事業費	4,701,895	4,306,316	395,579
		給食費	900,982	997,319	△96,337
		教養娯楽費	28,915	7,312	21,603
		水道光熱費	1,580,131	1,487,561	92,570
		消耗器具備品費	308,776	321,198	△12,422
		賃借料	396,000	396,000	0
		車輌費	1,487,091	1,096,866	390,225
		雑費	0	60	△60
		事務費	2,645,375	1,908,885	736,490
		福利厚生費	461,090	82,980	378,110
		旅費交通費	0	18,686	△18,686
		研修研究費	22,134	0	22,134
		事務消耗品費	37,999	50,176	△12,177
		印刷製本費	135,470	132,086	3,384
		修繕費	470,800	0	470,800
		通信運搬費	321,804	385,666	△63,862
		業務委託費	887,700	901,980	△14,280
		清掃委託費	134,200	105,600	28,600
		保守委託費	44,000	44,000	0
		その他の委託費	709,500	752,380	△42,880
		手数料	30,710	25,133	5,577
		保険料	120,230	155,040	△34,810
		賃借料	116,938	116,938	0
		諸会費	10,200	10,200	0
		雑費	30,300	30,000	300
		雑費	30,300	30,000	300
		減価償却費	880,175	802,558	77,617
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△74,448	△6,204	△68,244
		サービス活動費用計（2）	36,060,918	31,767,584	4,293,334
		サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)	10,048,691	11,888,231	△1,839,540
	収益	受取利息配当金収益	220	241	△21
		その他のサービス活動外収益	177,000	0	177,000
		雑収益	177,000	0	177,000
		雑収益	177,000	0	177,000

ファボール拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部		サービス活動外収益計（4）	177,220	241	176,979
	費用				
		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)		177,220	241	176,979
経常増減差額（7)=(3)+(6)			10,225,911	11,888,472	△1,662,561
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,384,000	△3,384,000
		施設整備等補助金収益	0	3,384,000	△3,384,000
		拠点区分間繰入金収益	8,255,584	6,492,192	1,763,392
		特別収益計（8）	8,255,584	9,876,192	△1,620,608
	費用	固定資産売却損・処分損	0	14,901	△14,901
		車輌運搬具売却損・処分損	0	14,901	△14,901
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,384,000	△3,384,000
		拠点区分間繰入金費用	18,602,285	15,006,000	3,596,285
		特別費用計（9）	18,602,285	18,404,901	197,384
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		△10,346,701	△8,528,709	△1,817,992
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			△120,790	3,359,763	△3,480,553
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		32,755,081	29,395,318	3,359,763
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		32,634,291	32,755,081	△120,790
	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)		32,634,291	32,755,081	△120,790

第三号第四様式

ファボール拠点区分　貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	30,418,961	30,004,573	414,388	流動負債	2,851,926	3,142,475	△290,549
現金預金	22,769,825	19,798,338	2,971,487	事業未払金	2,363,095	2,611,333	△248,238
事業未収金	7,649,136	6,822,235	826,901	職員預り金	88,831	131,142	△42,311
未収補助金	0	3,384,000	△3,384,000	賞与引当金	400,000	400,000	0
固定資産	8,370,604	9,270,779	△900,175	固定負債	0	0	0
基本財産	7,630,469	8,210,217	△579,748	負債の部合計	2,851,926	3,142,475	△290,549
建物	7,630,469	8,210,217	△579,748	純　資　産　の　部			
その他の固定資産	740,135	1,060,562	△320,427	基本金	0	0	0
車輌運搬具	34,713	34,713	0	国庫補助金等特別積立金	3,303,348	3,377,796	△74,448
器具及び備品	372,782	559,161	△186,379	その他の積立金	0	0	0
ソフトウエア	332,640	446,688	△114,048	次期繰越活動増減差額	32,634,291	32,755,081	△120,790
差入保証金	0	20,000	△20,000	(うち当期活動増減差額)	△120,790	3,359,763	△3,480,553
				純資産の部合計	35,937,639	36,132,877	△195,238
資産の部合計	38,789,565	39,275,352	△485,787	負債及び純資産の部合計	38,789,565	39,275,352	△485,787

計算書類に対する注記（ファボール拠点区分用）

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　－　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

・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物その他の固定資産　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　該当なし

・賞与引当金　　－　職員の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金額を計上している

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（１）憩いの家ファボール拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「小規模多機能型居宅介護事業」

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	8,210,217	0	579,748	7,630,469
合　　計	8,210,217	0	579,748	7,630,469

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

・該当なし

８．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	10,169,200	2,538,731	7,630,469
小　　計	10,169,200	2,538,731	7,630,469
その他の固定資産			
車輌運搬具	3,794,710	3,759,997	34,713
器具及び備品	1,118,500	745,718	372,782
小　　計	4,913,210	4,505,715	407,495
合　　計	15,082,410	7,044,446	8,037,964

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	7,649,136	0	7,649,136
合　　計	7,649,136	0	7,649,136

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

津保育拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	保育事業収入	17,036,000	20,051,909	△3,015,909	
		地域型保育給付費収入	3,315,000	3,941,490	△626,490	
		利用者負担金収入	3,315,000	3,941,490	△626,490	
		その他の事業収入	13,721,000	16,110,419	△2,389,419	
		補助金事業収入（公費）	13,721,000	16,110,419	△2,389,419	
		受取利息配当金収入	0	4	△4	
		その他の収入	21,000	47,222	△26,222	
		雑収入	21,000	47,222	△26,222	
		雑収入	21,000	47,222	△26,222	
		事業活動収入計（1）	17,057,000	20,099,135	△3,042,135	
	支出	人件費支出	14,353,000	14,779,626	△426,626	
		職員給料支出	9,843,000	10,071,948	△228,948	
		職員賞与支出	1,673,000	1,560,000	113,000	
		非常勤職員給与支出	874,000	1,166,668	△292,668	
		退職給付支出	30,000	35,000	△5,000	
		法定福利費支出	1,933,000	1,946,010	△13,010	
		事業費支出	1,115,000	1,550,410	△435,410	
		給食費支出	535,000	803,596	△268,596	
		消耗器具備品費支出	523,000	674,135	△151,135	
		保険料支出	57,000	72,679	△15,679	
		事務費支出	8,434,000	9,190,443	△756,443	
		福利厚生費支出	110,000	115,591	△5,591	
		旅費交通費支出	4,000	4,500	△500	
		印刷製本費支出	0	17,220	△17,220	
		通信運搬費支出	4,000	4,492	△492	
		業務委託費支出	622,000	1,449,195	△827,195	
		検査委託費支出	0	18,975	△18,975	
		その他の委託費支出	622,000	1,430,220	△808,220	
		手数料支出	58,000	61,765	△3,765	
		土地・建物賃借料支出	7,636,000	7,537,680	98,320	
		事業活動支出計（2）	23,902,000	25,520,479	△1,618,479	
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		△6,845,000	△5,421,344	△1,423,656	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計（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	事業区分間繰入金収入	5,139,000	5,685,778	△546,778	
		その他の活動収入計（7）	5,139,000	5,685,778	△546,778	
	支出	事業区分間繰入金支出	1,387,000	1,040,656	346,344	
		その他の活動支出計（8）	1,387,000	1,040,656	346,344	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		3,752,000	4,645,122	△893,122	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			△3,093,000	△776,222	△2,316,778	

津保育拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

勘　定　科　目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備　考
前期末支払資金残高（12）	9,936,110	9,936,110	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	6,843,110	9,159,888	△2,316,778	

津保育拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	保育事業収益	20,051,909	17,578,184	2,473,725
		地域型保育給付費収益	3,941,490	3,331,555	609,935
		利用者負担金収益	3,941,490	3,331,555	609,935
		その他の事業収益	16,110,419	14,246,629	1,863,790
		補助金事業収益（公費）	16,110,419	14,246,629	1,863,790
		サービス活動収益計（1）	20,051,909	17,578,184	2,473,725
	費用	人件費	14,779,626	14,285,291	494,335
		職員給料	10,071,948	10,183,045	△111,097
		職員賞与	1,560,000	1,981,000	△421,000
		賞与引当金繰入	0	90,000	△90,000
		非常勤職員給与	1,166,668	161,904	1,004,764
		退職給付費用	35,000	0	35,000
		法定福利費	1,946,010	1,869,342	76,668
		事業費	1,550,410	1,536,041	14,369
		給食費	803,596	691,874	111,722
		消耗器具備品費	674,135	772,948	△98,813
		保険料	72,679	71,219	1,460
		事務費	9,190,443	7,742,599	1,447,844
		福利厚生費	115,591	125,658	△10,067
		旅費交通費	4,500	0	4,500
		印刷製本費	17,220	10,892	6,328
		通信運搬費	4,492	4,844	△352
		業務委託費	1,449,195	1,540	1,447,655
		検査委託費	18,975	0	18,975
		その他の委託費	1,430,220	1,540	1,428,680
		手数料	61,765	61,985	△220
		土地・建物賃借料	7,537,680	7,537,680	0
		減価償却費	2,518,249	2,518,249	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,559,431	△1,559,431	△0
		サービス活動費用計（2）	26,479,297	24,522,749	1,956,548
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		△6,427,388	△6,944,565	517,177
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4	0	4
		その他のサービス活動外収益	47,222	0	47,222
		雑収益	47,222	0	47,222
		雑収益	47,222	0	47,222
		サービス活動外収益計（4）	47,226	0	47,226
	費用				
		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)		47,226	0	47,226
経常増減差額（7)=(3)+(6)			△6,380,162	△6,944,565	564,403
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	5,685,778	4,824,065	861,713
		特別収益計（8）	5,685,778	4,824,065	861,713
	費用	事業区分間繰入金費用	1,040,656	0	1,040,656
		特別費用計（9）	1,040,656	0	1,040,656
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		4,645,122	4,824,065	△178,943
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			△1,735,040	△2,120,500	385,460
	前期繰越活動増減差額（12）		21,302,947	23,423,447	△2,120,500
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		19,567,907	21,302,947	△1,735,040
	基本金取崩額（14）		0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）		0	0	0

津保育拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（単位：円）

	勘　定　科　目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	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)	19,567,907	21,302,947	△1,735,040

第三号第四様式

津保育拠点区分　貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	19,019,648	18,637,484	382,164	流動負債	10,459,760	9,301,374	1,158,386
現金預金	17,624,375	17,233,904	390,471	事業未払金	9,830,260	8,651,709	1,178,551
事業未収金	1,395,273	887,180	508,093	職員預り金	29,500	49,665	△20,165
未収補助金	0	294,000	△294,000	賞与引当金	600,000	600,000	0
立替金	0	222,400	△222,400				
固定資産	33,901,027	36,419,276	△2,518,249	固定負債	0	0	0
基本財産	32,022,083	34,049,296	△2,027,213	負債の部合計	10,459,760	9,301,374	1,158,386
建物	32,022,083	34,049,296	△2,027,213	純　資　産　の　部			
その他の固定資産	1,878,944	2,369,980	△491,036	基本金	0	0	0
建物	77,145	139,204	△62,059	国庫補助金等特別積立金	22,893,008	24,452,439	△1,559,431
構築物	1,215,915	1,437,589	△221,674	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	585,884	793,187	△207,303	次期繰越活動増減差額	19,567,907	21,302,947	△1,735,040
				(うち当期活動増減差額)	△1,735,040	△2,120,500	385,460
				純資産の部合計	42,460,915	45,755,386	△3,294,471
資産の部合計	52,920,675	55,056,760	△2,136,085	負債及び純資産の部合計	52,920,675	55,056,760	△2,136,085

計算書類に対する注記（津保育拠点区分用）

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　－　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

・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物その他の固定資産　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　該当なし

・賞与引当金　　－　職員の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金額を計上している

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（１）津保育拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「津保育」

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	34,049,296	0	2,027,213	32,022,083
合　　計	34,049,296	0	2,027,213	32,022,083

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

・該当なし

８．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	43,678,556	11,656,473	32,022,083
小　　計	43,678,556	11,656,473	32,022,083
その他の固定資産			
建物	433,984	356,839	77,145
構築物	2,490,540	1,274,625	1,215,915
器具及び備品	1,241,348	655,464	585,884
小　　計	4,165,872	2,286,928	1,878,944
合　　計	47,844,428	13,943,401	33,901,027

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末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,395,273	0	1,395,273
合　　計	1,395,273	0	1,395,273

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

津収益事業拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	その他の収入	2,588,000	2,346,443	241,557	
		雑収入	2,588,000	2,346,443	241,557	
		太陽光発電売電収入	2,588,000	2,346,443	241,557	
		事業活動収入計（1）	2,588,000	2,346,443	241,557	
	支出	その他の支出	255,000	263,262	△8,262	
		租税公課（太陽光）	124,000	113,700	10,300	
		雑支出（太陽光）	131,000	149,562	△18,562	
		事業活動支出計（2）	255,000	263,262	△8,262	
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		2,333,000	2,083,181	249,819	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計（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	事業区分間繰入金収入	256,000	0	256,000	
		その他の活動による収入	0	17,562	△17,562	
		長期前払費用返還金収入	0	17,562	△17,562	
		その他の活動収入計（7）	256,000	17,562	238,438	
	支出	事業区分間長期借入金返済支出	0	718,663	△718,663	
		事業区分間繰入金支出	0	1,035,637	△1,035,637	
		拠点区分間繰入金支出	90,000	9,108	80,892	
		その他の活動支出計（8）	90,000	1,763,408	△1,673,408	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		166,000	△1,745,846	1,911,846	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			2,499,000	337,335	2,161,665	

前期末支払資金残高（12）	1,697,086	1,697,086	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	4,196,086	2,034,421	2,161,665	

津収益事業拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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				
		サービス活動収益計（1）	0	0	0
	費用	その他の費用	113,700	217,250	△103,550
		租税公課（太陽光）	113,700	217,250	△103,550
		サービス活動費用計（2）	113,700	217,250	△103,550
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		△113,700	△217,250	103,550
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,346,443	2,555,410	△208,967
		雑収益	2,346,443	2,555,410	△208,967
		太陽光発電売電収益	2,346,443	2,555,410	△208,967
		サービス活動外収益計（4）	2,346,443	2,555,410	△208,967
	費用	その他のサービス活動外費用	1,180,232	1,180,232	0
		減価償却費（太陽光）	1,030,670	1,030,670	0
		雑費（太陽光）	149,562	149,562	0
		サービス活動外費用計（5）	1,180,232	1,180,232	0
	サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)		1,166,211	1,375,178	△208,967
経常増減差額（7)=(3)+(6)			1,052,511	1,157,928	△105,417
特別増減の部	収益				
		特別収益計（8）	0	0	0
	費用	事業区分間繰入金費用	1,035,637	1,119,138	△83,501
		拠点区分間繰入金費用	9,108	118,729	△109,621
		特別費用計（9）	1,044,745	1,237,867	△193,122
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		△1,044,745	△1,237,867	193,122
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			7,766	△79,939	87,705
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		△163,755	△83,816	△79,939
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		△155,989	△163,755	7,766
	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)		△155,989	△163,755	7,766

第三号第四様式

津収益事業拠点区分　貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	2,402,411	2,065,076	337,335	流動負債	367,990	367,990	0
現金預金	1,910,208	1,540,591	369,617	事業未払金	367,990	367,990	0
未収収益	492,203	524,485	△32,282				
固定資産	8,560,391	9,608,623	△1,048,232	固定負債	10,750,801	11,469,464	△718,663
基本財産	0	0	0	事業区分間長期借入金	10,750,801	11,469,464	△718,663
その他の固定資産	8,560,391	9,608,623	△1,048,232	負債の部合計	11,118,791	11,837,454	△718,663
機械及び装置	8,450,628	9,481,298	△1,030,670	純　資　産　の　部			
長期前払費用	109,763	127,325	△17,562	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△155,989	△163,755	7,766
				(うち当期活動増減差額)	7,766	△79,939	87,705
				純資産の部合計	△155,989	△163,755	7,766
資産の部合計	10,962,802	11,673,699	△710,897	負債及び純資産の部合計	10,962,802	11,673,699	△710,897

別紙２

計算書類に対する注記（津収益事業拠点区分用）

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　－　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
・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法
・建物その他の固定資産　－　定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。
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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準
・退職給付引当金　－　該当なし

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。
（１）津収益拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
（２）当拠点区分におけるサービス区分の内容
「太陽光（津）」

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

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

・該当なし

８．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、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産 機械及び装置	17,468,990	9,018,362	8,450,628
合　　計	17,468,990	9,018,362	8,450,628

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末残高	債権の当期末残高
未収収益	492,203	0	492,203
合　　計	492,203	0	492,203

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

名張収益事業拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	その他の収入	2,452,000	2,274,223	177,777	
		雑収入	2,452,000	2,274,223	177,777	
		太陽光発電売電収入	2,452,000	2,274,223	177,777	
		事業活動収入計（1）	2,452,000	2,274,223	177,777	
	支出	その他の支出	1,489,000	1,481,853	7,147	
		雑支出	1,320,000	1,315,440	4,560	
		賃借料支出（太陽光）	1,320,000	1,315,440	4,560	
		租税公課（太陽光）	27,000	25,300	1,700	
		雑支出（太陽光）	142,000	141,113	887	
		事業活動支出計（2）	1,489,000	1,481,853	7,147	
	事業活動資金収支差額（3)=(1)-(2)		963,000	792,370	170,630	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計（4）	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計（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	事業区分間繰入金収入	1,479,000	0	1,479,000	
		拠点区分間繰入金収入	90,000	9,108	80,892	
		その他の活動収入計（7）	1,569,000	9,108	1,559,892	
	支出	事業区分間繰入金支出	2,497,000	809,244	1,687,756	
		その他の活動支出計（8）	2,497,000	809,244	1,687,756	
	その他の活動資金収支差額（9)=(7)-(8)		△928,000	△800,136	△127,864	
予備費支出（10）			0 △0	―	0	
当期資金収支差額合計（11)=(3)+(6)+(9)-(10)			35,000	△7,766	42,766	

前期末支払資金残高（12）	163,754	163,754	0	
当期末支払資金残高（11)+(12)	198,754	155,988	42,766	

名張収益事業拠点区分　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

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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				
		サービス活動収益計（1）	0	0	0
	費用	その他の費用	25,300	135,150	△109,850
		租税公課（太陽光）	25,300	135,150	△109,850
		サービス活動費用計（2）	25,300	135,150	△109,850
	サービス活動増減差額（3)=(1)-(2)		△25,300	△135,150	109,850
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,274,223	2,277,523	△3,300
		雑収益	2,274,223	2,277,523	△3,300
		太陽光発電売電収益	2,274,223	2,277,523	△3,300
		サービス活動外収益計（4）	2,274,223	2,277,523	△3,300
	費用	その他のサービス活動外費用	1,456,553	1,487,966	△31,413
		雑損失	1,315,440	1,315,440	0
		賃借料（太陽光）	1,315,440	1,315,440	0
		減価償却費（太陽光）	0	31,978	△31,978
		雑費（太陽光）	141,113	140,548	565
		サービス活動外費用計（5）	1,456,553	1,487,966	△31,413
	サービス活動外増減差額（6)=(4)-(5)		817,670	789,557	28,113
経常増減差額（7)=(3)+(6)			792,370	654,407	137,963
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	9,108	118,729	△109,621
		特別収益計（8）	9,108	118,729	△109,621
	費用	事業区分間繰入金費用	809,244	693,197	116,047
		特別費用計（9）	809,244	693,197	116,047
	特別増減差額（10)=(8)-(9)		△800,136	△574,468	△225,668
当期活動増減差額（11)=(7)+(10)			△7,766	79,939	△87,705
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）		163,755	83,816	79,939
	当期末繰越活動増減差額（13)=(11)+(12)		155,989	163,755	△7,766
	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)		155,989	163,755	△7,766

第三号第四様式

名張収益事業拠点区分　貸借対照表

令和　5年　3月 31日 現在

社会福祉法人名　社会福祉法人　敬峰会

（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	156,473	164,234	△7,761	流動負債	485	480	5
未収収益	156,473	164,234	△7,761	事業未払金	485	480	5
固定資産	1	1	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	485	480	5
その他の固定資産	1	1	0	純　資　産　の　部			
器具及び備品	1	1	0	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	155,989	163,755	△7,766
				(うち当期活動増減差額)	△7,766	79,939	△87,705
				純資産の部合計	155,989	163,755	△7,766
資産の部合計	156,474	164,235	△7,761	負債及び純資産の部合計	156,474	164,235	△7,761

別紙２

計算書類に対する注記（名張収益事業拠点区分用）

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　－　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

・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

（２）固定資産の減価償却の方法

・建物その他の固定資産　－　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

（３）引当金の計上基準

・退職給付引当金　－　該当なし

２．重要な会計方針の変更

・該当なし

３．採用する退職給付制度

・該当なし

４．拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

（１）名張収益拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

（２）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「太陽光（名張）」

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

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

・該当なし

８．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、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
器具及び備品	383,740	383,739	1
合　　計	383,740	383,739	1

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末残高	債権の当期末残高
未収収益	156,473	0	156,473
合　　計	156,473	0	156,473

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