

軽費老人ホーム入所者状況報告書

令和4年度

施設名 札幌市琴寿園 (定員50人)

区分	前月末日			当月中			当月末日			当月末日			当月1日			当月末現在の在籍者の状況1																										
	在籍者数			入所者数			退所者数			在籍者数			入院者数(再掲)			在籍者数			60歳未満			60~64			65~69			70~74			75~79			80~84			85歳以上					
月	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計
4	8	37	45				2	2	7	35	42		2	2	7	37	44																									
5	7	35	42				1	1	7	35	42		1	1	7	35	42																									
6	7	35	42				1	1	7	34	41		1	1	7	34	41																									
7	7	34	41						7	33	40				7	33	40																									
8	7	33	40						7	33	40	1		1	7	33	40																									
9	7	33	40						7	33	40	2	1	3	7	33	40																									
10	7	33	40	1	1				7	34	41	2	1	3	7	34	41																									
11	7	34	41	1	1		1	1	7	34	41	1	1	2	7	34	41																									
12	7	34	41	1	1	1	1	2	7	35	42			1	1	7	34	41																								
1	6	34	40						6	34	40			1	1	6	34	40																								
2	6	34	40	1	1				6	35	41			1	1	6	34	40																								
3	6	35	41				1	1	6	35	41																															
計	82	411	493			4	4	1	7	8	81	410	491	6	10	16	81	410	491																							

区分	当月末現在の在籍者の状況2															当月1日現在の在籍者の状況																																
	自立・要支援			要介護1			要介護2			要介護3			要介護4			要介護5			所得階層※2																													
月	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	男	女	計	1	夫婦 ※3	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	計	
4(一般)	6	33	39	1	2	3																																										
4(特定)※1																																																
5(一般)	6	33	39	1	2	3																																										
5(特定)※1																																																
6(一般)	6	33	39	1	2	3																																										
6(特定)※1																																																
7(一般)	6	31	37	1	2	3																																										
7(特定)※1																																																
8(一般)	6	31	37		2	2	1		1																																							
8(特定)※1																																																
9(一般)	6	31	37		2	2	1		1																																							
9(特定)※1																																																
10(一般)	6	32	38		2	2	1		1																																							
10(特定)※1																																																
11(一般)	6	32	38		2	2	1		1																																							
11(特定)※1																																																
12(一般)	6	33	39		2	2	1		1																																							
12(特定)※1																																																
1(一般)	6	32	38		2	2																																										
1(特定)※1																																																
2(一般)	6	33	39		2	2																																										
2(特定)※1																																																
3(一般)	6	33	39		2	2																																										
3(特定)※1																																																
計	72	387	459	4	24	28	5		5																																							

※ 黄色セルに数字を記入  
 ※1 特定施設の指定を受けた施設のみ記入  
 ※2 軽費老人ホームB型は記入不要  
 ※3 夫婦部屋入所者の人数を記入(部屋数ではない)

法人名	社会福祉法人 神愛園
拠点区分	札幌市琴寿園拠点区分

## 資金収支計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円) 1頁

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	152 老人福祉事業収入	37,198,722	37,803,227	△604,505		
	02 運営事業収入	37,198,722	37,803,227	△604,505		
	02 その他の利用料収入	1,641,722	1,637,872	3,850		
	03 補助金事業収入(公費)	45,000	53,355	△8,355		
	05 指定管理者受託事業収入	35,512,000	36,112,000	△600,000		
	162 経常経費寄附金収入	149,840	149,840	0		
	02 寄附物品収入	149,840	149,840	0		
	164 その他の収入	23,472	27,060	△3,588		
	03 雑収入	23,472	27,060	△3,588		
	01 雑収入	23,472	27,060	△3,588		
	事業活動収入計(1)		37,372,034	37,980,127	△608,093	
	支出	111 人件費支出	13,652,962	13,573,934	79,028	
		02 職員給料支出	3,481,077	3,426,051	55,026	
01 職員俸給支出		2,664,000	2,664,000	0		
02 職員諸手当支出		817,077	762,051	55,026		
03 職員賞与支出		840,100	840,100	0		
04 非常勤職員給与支出		7,328,386	7,299,657	28,729		
01 契約職員給与支出		7,328,386	7,299,657	28,729		
06 退職給付支出		133,500	133,500	0		
01 福祉医療機構退職共済掛金支出		133,500	133,500	0		
07 法定福利費支出		1,869,899	1,874,626	△4,727		
112 事業費支出		10,771,230	10,789,597	△18,367		
05 保健衛生費支出		357,219	347,956	9,263		
08 教養娯楽費支出		542,757	543,027	△270		
09 日用品費支出		197,956	216,260	△18,304		
12 水道光熱費支出		5,259,466	5,131,718	127,748		
13 燃料費支出		3,186,920	3,182,520	4,400		
14 消耗器具備品費支出		184,218	227,483	△43,265		
15 保険料支出		122,600	122,600	0		
16 賃借料支出		749,081	748,024	1,057		
01 賃借料支出		516,498	516,498	0		
02 車輛賃借料支出		224,400	224,400	0		
03 私有車借上支出		8,183	7,126	1,057		
20 車輛費支出		19,446	19,888	△442		
02 車輛燃料費支出		19,446	19,888	△442		
22 雑支出(事業費)		151,567	250,121	△98,554		
113 事務費支出		8,386,519	8,731,298	△344,779		
01 福利厚生費支出		76,900	77,140	△240		
01 福利厚生費支出		62,740	62,980	△240		
03 道民間共済会会員掛金支出		14,160	14,160	0		
03 旅費交通費支出		2,590	2,590	0		
04 研修研究費支出		7,850	7,350	500		
01 研修費支出		5,000	5,000	0		
02 研修旅費交通費支出		2,850	2,350	500		
05 事務消耗品費支出		138,459	187,010	△48,551		
09 修繕費支出		933,869	1,093,724	△159,855		
01 修繕費支出		933,869	1,093,724	△159,855		
10 通信運搬費支出		198,053	199,385	△1,332		
11 会議費支出		1,885	2,399	△514		
12 広報費支出		22,000	22,000	0		
13 業務委託費支出		6,479,780	6,487,110	△7,330		
02 清掃業務委託費支出		1,782,000	1,782,000	0		
04 その他業務委託費支出		4,697,780	4,701,040	△3,260		
05 廃棄物処理支出		0	4,070	△4,070		
14 手数料支出	21,547	21,547	0			
18 租税公課支出	1,740	4,140	△2,400			
19 保守料支出	375,744	500,801	△125,057			
01 保守料支出	310,182	434,142	△123,960			
02 保守コピーカウンター料支出	65,562	66,659	△1,097			
20 渉外費支出	302	302	0			
21 諸会費支出	125,700	125,700	0			



法人名	社会福祉法人 神愛園
拠点区分	札幌市琴存園拠点区分

## 資金収支計算書

( 自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日 )

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	22 雑支出	100	100	0		
	01 雑支出(事務費)	100	100	0		
	事業活動支出計(2)	32,810,711	33,094,829	△284,118		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,561,323	4,885,298	△323,975		
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					
	122 固定資産取得支出	292,080	292,080	0		
	04 器具及び備品取得支出	292,080	292,080	0		
	124 ファイナンス・リース債務の返済支出	68,244	68,244	0		
	01 ファイナンス・リース債務の返済支出	68,244	68,244	0		
	施設整備等支出計(5)	360,324	360,324	0		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△360,324	△360,324	0		
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出					
	129 積立資産支出	358,440	358,440	0		
	01 退職給付引当資産支出	358,440	358,440	0		
	135 拠点区分間繰入金支出	1,282,931	1,269,131	13,800		
	01 拠点区分間繰入金支出	1,282,931	1,269,131	13,800		
	その他の活動支出計(8)	1,641,371	1,627,571	13,800		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,641,371	△1,627,571	△13,800		
	予備費支出(10)	0	0	0		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,559,628	2,897,403	△337,775		
	前期末支払資金残高(12)	0	13,344,926	△13,344,926		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	2,559,628	16,242,329	△13,682,701		

法人名	社会福祉法人 神愛園
拠点区分	札幌市琴寿園拠点区分

## 貸借対照表

( 令和 5年 3月31日現在 )

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	18,158,124	15,045,210	3,112,914	011 流動負債	2,310,165	2,101,528	208,637
01 現金預金	17,523,355	14,957,864	2,565,491	02 事業未払金	1,915,795	1,700,284	215,511
01 現金	65,644	70,512	△4,868	08 1年以内返済予定 リース債務	56,870	68,244	△11,374
02 預金	17,457,711	14,887,352	2,570,359	22 賞与引当金	337,500	333,000	4,500
03 事業未収金	8,355		8,355				
03 その他の未収金	8,355		8,355				
05 未収補助金	600,000	18,000	582,000				
08 貯蔵品	26,414	69,346	△42,932				
002 固定資産	6,017,664	6,166,578	△148,914	012 固定負債	3,233,250	2,931,680	301,570
002 その他の固定資産	6,017,664	6,166,578	△148,914	03 リース債務		56,870	△56,870
02 建物（附属設備）	298,217	509,834	△211,617	09 退職給付引当金	3,233,250	2,874,810	358,440
06 器具及び備品	1,434,327	1,661,820	△227,493	01 道民間共済会 退職給付引当金	3,233,250	2,874,810	358,440
08 有形リース資産	56,870	125,114	△68,244	負債の部合計	5,543,415	5,033,208	510,207
16 退職給付引当資産	3,233,250	2,874,810	358,440	純資産の部			
01 道民間共済会 退職手当預け金	3,233,250	2,874,810	358,440	014 国庫補助金等特別積立金	164,927	231,807	△66,880
18 特定積立資産	995,000	995,000		01 国庫補助金等特別積立金	164,927	231,807	△66,880
01 人件費積立預金	495,000	495,000		015 その他の積立金	995,000	995,000	
02 修繕積立預金	500,000	500,000		01 人件費積立金	495,000	495,000	
				02 修繕積立金	500,000	500,000	
				016 次期繰越活動増減差額	17,472,446	14,951,773	2,520,673
				02（うち当期活動増減差額）	2,520,673	△1,295,293	3,815,966
				純資産の部合計	18,632,373	16,178,580	2,453,793
資産の部合計	24,175,788	21,211,788	2,964,000	負債及び純資産の部合計	24,175,788	21,211,788	2,964,000

## 計算書類に対する注記（札幌市琴寿園拠点区分用）

### 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等－償却原価法（定額法）
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品－定額法  
2007年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、2007年4月1日以降に取得したものについては定額法による。
  - ・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  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法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  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金－北海道社会福祉事業職員共済会及び神愛園退職金の退職給与算定基準により算出、計上する。
  - ・賞与引当金－評価対象期間（10月～3月）分を算出、計上する。

### 3. 採用する退職給付制度

- (1) 社団法人北海道社会福祉事業職員共済会退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設等職員退職手当共済制度

### 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等は以下のとおりになっている。

- (1) 琴寿園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊸））は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊹））は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当なし				
合計				

### 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

該当なし。

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

	円
計	円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当なし	円
計	円

### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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			
建物（附属設備）	1,719,060	1,420,843	298,217
器具及び備品	8,380,226	6,945,899	1,434,327
有形リース資産	341,220	284,350	56,870
道民間共済会退職手当預け金	3,233,250		3,233,250
人件費積立預金	495,000		495,000
修繕積立預金	500,000		500,000
合計	14,668,756	8,651,092	6,017,664



## 計算書類に対する注記（札幌市琴寿園拠点区分用）

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
未収補助金	600,000		600,000
その他の未収金	8,355		8,355
合 計	608,355		608,355

### 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

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合 計			

### 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。