

2022年度

# 附属明細書

<拠点区分>

自：令和 4年 4月 1日  
至：令和 5年 3月31日

社会福祉法人 土佐清風会

## 基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 4年4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 土佐清風会

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
土地	138,276,353	0	0	0	0	0	0	0	138,276,353	0	0	0	138,276,353	0	
建物	582,899,048	463,768,815	7,733,000	832,980	31,776,047	24,459,818	0	0	558,856,001	440,141,977	644,121,378	570,305,562	1,202,977,379	1,010,447,539	
基本財産合計	721,175,401	463,768,815	7,733,000	832,980	31,776,047	24,459,818	0	0	697,132,354	440,141,977	644,121,378	570,305,562	1,341,253,732	1,010,447,539	
その他の固定資産（有形固定資産）															
土地	16,803,990	0	0	0	0	0	0	0	16,803,990	0	0	0	16,803,990	0	
建物	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	2,891,907	0	2,891,910	0	
構築物	5,185,582	0	0	0	496,722	0	0	0	4,688,860	0	10,147,516	0	14,836,376	0	
車輜運搬具	984,409	0	1,707,700	0	762,639	0	1	0	1,929,469	0	17,542,766	3,760,000	19,472,235	3,760,000	
器具及び備品	38,453,096	9,923,432	1,727,500	0	15,837,117	5,154,240	2	0	24,343,477	4,769,192	128,862,908	27,853,509	153,206,385	32,622,701	
有形リース資産	948,547	0	0	0	675,267	0	0	0	273,280	0	3,770,240	0	4,043,520	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	62,375,627	9,923,432	3,435,200	0	17,771,745	5,154,240	3	0	48,039,079	4,769,192	163,215,337	31,613,509	211,254,416	36,382,701	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	5,264,768	0	0	0	1,892,506	0	0	0	3,372,262	0	7,053,038	0	10,425,300	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	5,264,768	0	0	0	1,892,506	0	0	0	3,372,262	0	7,053,038	0	10,425,300	0	
その他の固定資産計	67,640,395	9,923,432	3,435,200	0	19,664,251	5,154,240	3	0	51,411,341	4,769,192	170,268,375	31,613,509	221,679,716	36,382,701	
基本財産及びその他の固定資産計	788,815,796	473,692,247	11,168,200	832,980	51,440,298	29,614,058	3	0	748,543,695	444,911,169	814,389,753	601,919,071	1,562,933,448	1,046,830,240	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	788,815,796	473,692,247	11,168,200	832,980	51,440,298	29,614,058	3	0	748,543,695	444,911,169					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金収入がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
- ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却費を控除した減少額を記載する。

## 引当金明細書

(自) 令和 4年4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 土佐清風会

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	23,657,049	2,636,447	942,603		25,350,893	
賞与引当金	20,819,000	18,443,100	20,819,000		18,443,100	
計	44,476,049	21,079,547	21,761,603	0	43,793,993	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職又は拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加又は減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

土佐済風会拠点区分 資金収支明細書  
(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 土佐済風会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	特別養護老人ホーム 土佐済風園	土佐済風園短期入所 生活介護事業所	デイサービスセン ターせいふう	土佐済風園居宅介護 支援事業所			
介護保険事業収入		358,485,576	24,617,789	53,700,290	20,299,790	457,103,425		457,103,425
施設介護料収入		283,011,736				283,011,736		283,011,736
介護報酬収入		254,960,197				254,960,197		254,960,197
利用者負担金収入(公費)		618,456				618,456		618,456
利用者負担金収入(一般)		27,443,083				27,443,083		27,443,083
居宅介護料収入		19,500,810	48,948,620			68,449,430		68,449,430
(介護報酬収入)		17,572,956	43,347,327			60,920,283		60,920,283
介護報酬収入		17,572,956	43,347,327			60,920,283		60,920,283
(利用者負担金収入(一般))		1,927,854	5,601,293			7,529,147		7,529,147
介護負担金収入(一般)		1,927,854	5,601,293			7,529,147		7,529,147
居宅介護支援介護料収入					18,685,970	18,685,970		18,685,970
居宅介護支援介護料収入					18,685,970	18,685,970		18,685,970
介護予防・日常生活支援総合事業収入				1,083,270		1,083,270		1,083,270
事業負担金収入(公費)				1,033,806		1,033,806		1,033,806
事業負担金収入(一般)				49,464		49,464		49,464
利用者等利用料収入	64,876,990		5,117,189			73,682,549		73,682,549
食費収入(公費)		576,177				576,177		576,177
食費収入(一般)		26,931,520	2,075,113			32,675,033		32,675,033
食費収入(特定)		12,542,055	587,552			13,129,607		13,129,607
居住費収入(一般)		15,700,341	1,863,920			17,424,261		17,424,261
居住費収入(特定)		9,066,897	790,574			9,857,471		9,857,471
その他の事業収入		10,596,850			1,613,520	12,210,370		12,210,370
補助金事業収入(公費)		9,697,450				9,697,450		9,697,450
市町村特別事業収入(公費)		361,300				361,300		361,300
市町村特別事業収入(一般)		538,100				538,100		538,100
受託事業収入(公費)					1,613,820	1,613,820		1,613,820
経常経費寄附金収入	130,000	10,945				140,945		140,945
受取利息配当金収入		918,849				918,849		918,849
その他の収入		724,902				724,902		724,902
受入研修費収入		288,000				288,000		288,000
雑収入		436,902				436,902		436,902
流動資産評価益等による資金増加額		8,123				8,123		8,123
為替差益		8,123				8,123		8,123
事業活動収入計(1)	130,000	360,148,335	24,617,789	53,700,290	20,299,790	458,896,244		458,896,244
人件費支出	1,657,468	257,861,936	25,189,893	36,117,809	14,096,014	333,922,920		333,922,920
役員報酬支出	1,313,452					1,313,452		1,313,452
職員給料支出		130,262,510	12,884,954	21,100,459	4,162,204	168,410,127		168,410,127
職員賞与支出		26,977,355	2,511,045	4,561,500	1,078,400	35,128,400		35,128,400
非常勤職員給与支出		62,692,124	6,357,365	4,044,032	6,626,187	79,719,708		79,719,708
派遣職員費支出		324,400				324,400		324,400
退職給付支出		6,642,020	532,790	1,241,801	400,500	8,817,111		8,817,111
法定福利費支出	344,016	30,953,447	2,803,539	4,189,917	1,828,723	40,109,642		40,109,642
事業費支出	75,738	71,217,998	3,828,187	5,678,037	862,368	80,862,328		80,862,328
給食費支出		25,323,410	2,134,022	2,280,710		29,738,122		29,738,122
介護用品費支出		6,169,634				6,169,634		6,169,634
保健衛生費支出		1,056,432		37,367		1,093,799		1,093,799
医療費支出		166,480				166,480		166,480
教養娯楽費支出		196,373		38,562		234,935		234,935
日用品費支出		285,490		5,929		291,419		291,419
水道光熱費支出	75,738	16,149,189	1,336,631	1,795,632	126,037	19,483,227		19,483,227
消耗器具備品費支出		6,254,573		59,733		6,314,306		6,314,306
保険料支出		4,485,688				4,485,688		4,485,688
賃借料支出		7,754,458		198,000		7,952,458		7,952,458
車輦費支出		930,460				930,460		930,460
車輦燃料費支出		157,554	157,554	1,024,104	236,331	1,575,543		1,575,543
修繕費支出		1,248,406		138,000		1,386,406		1,386,406
租税公課支出		49,750				49,750		49,750
雑支出		990,101				990,101		990,101
事務費支出		15,739,795	214,618	472,614	305,986	16,733,013		16,733,013
福利厚生費支出		2,166,632				2,166,632		2,166,632
職員被服費支出		29,186				29,186		29,186
旅費交通費支出		24,020		980		24,980		24,980
研修研究費支出		581,570			43,943	625,513		625,513
事務消耗品費支出		857,924	96,037	209,869	17,062	1,180,892		1,180,892
印刷製本費支出		21,560				21,560		21,560
修繕費支出		451,010			93,500	544,510		544,510
通信運搬費支出		855,828	59,796	129,972	133,963	1,179,559		1,179,559
会議費支出		2,720				2,720		2,720
広報費支出		3,000				3,000		3,000
業務委託費支出		4,111,655				4,111,655		4,111,655
検査委託費支出		774,015				774,015		774,015
清掃委託費支出		1,174,750				1,174,750		1,174,750
産業廃棄物委託費		986,940				986,940		986,940
その他の委託費支出		1,175,960				1,175,960		1,175,960
手数料支出		1,699,302	58,785	93,813	12,518	1,864,418		1,864,418
租税公課支出		87,540				87,540		87,540
保守料支出		4,359,239				4,359,239		4,359,239
渉外費支出		86,110			6,000	91,110		91,110
雑費支出		388,950		38,000		426,950		426,950
雑支出		3,539				3,539		3,539
雑支出		3,539				3,539		3,539
流動資産評価損等による資金減少額		1				1		1
為替差損		1				1		1
事業活動支出計(2)	1,733,205	344,819,730	29,032,498	41,168,460	14,764,368	431,518,262		431,518,262
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,603,205	15,328,605	△4,414,709	12,531,830	5,535,422	27,377,982		27,377,982
施設整備等補助金収入		833,000				833,000		833,000
施設整備等補助金収入		833,000				833,000		833,000
固定資産売却収入		30,270				30,270		30,270
車輦運具売却収入		30,270				30,270		30,270
施設整備等収入計(4)		863,270				863,270		863,270
固定資産取得支出		10,817,390		350,900		11,168,290		11,168,290
建物取得支出(基本財産)		7,733,000				7,733,000		7,733,000
車輦運具取得支出		1,707,700				1,707,700		1,707,700
器具及び備品取得支出		1,376,800		350,900		1,727,500		1,727,500
フィナンシング・リース債務の返済支出		673,920				673,920		673,920
施設整備等支出計(5)		11,491,220		350,900		11,842,120		11,842,120
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△10,627,950		△350,900		△10,978,850		△10,978,850
保有目的有価証券売却収入		465,712				465,712		465,712
積立資産取崩収入		243,810		129,301		373,111		373,111
退職給付引当資産取崩収入		243,810		129,301		373,111		373,111
サービス区分間繰入金収入	1,500,000				1,500,000	△1,500,000		0
その他の活動収入計(7)	1,500,000	709,522		129,301		2,338,823	△1,500,000	838,823
保有目的有価証券取得支出		10,378,150				10,378,150		10,378,150
積立資産支出		2,003,761	198,173	340,443	94,086	2,636,447		2,636,447
退職給付引当資産支出		2,003,761	198,173	340,443	94,086	2,636,447		2,636,447
サービス区分間繰入金支出				1,500,000		1,500,000	△1,500,000	0
その他の活動による支出		100,578				100,578		100,578
保有目的有価証券売却損支出		90,868				90,868		90,868
長期借入金費用支出		9,710				9,710		9,710
その他の活動支出計(8)		12,482,479	198,173	1,840,443	94,086	14,615,175	△1,500,000	13,115,175
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,500,000	△11,772,957	△198,173	△1,711,142	△94,086	△12,276,352	0	△12,276,352
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△103,205	△7,072,242	△4,612,902	10,469,788	5,441,342	4,122,780	0	4,122,780
前期末支払資金残高(11)	1,902,828	96,045,358	2,650,991	76,704,813	1,806,739	179,110,729		179,110,729
当期末支払資金残高(10)+(11)	1,799,622	88,973,116	△1,961,911	87,174,601	7,248,081	183,233,509	0	183,233,509

土佐済風会拠点区分 事業活動明細書  
(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 土佐済風会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	特別養護老人ホーム 土佐済風会	土佐済風会短期入所 生活介護事業所	デイサービスセン ターせいふう	土佐済風会居宅介護 支援事業所			
介護保険事業収益		358,485,576	24,617,769	53,700,290	20,299,790	467,103,425		467,103,425
施設介護料収益		283,011,736				283,011,736		283,011,736
介護報酬収益		254,950,197				254,950,197		254,950,197
利用者負担金収益(公費)		618,456				618,456		618,456
利用者負担金収益(一般)		27,443,083				27,443,083		27,443,083
居宅介護料収益			19,500,610	49,948,620		69,449,230		69,449,230
(介護報酬収益)			17,572,956	43,347,327		60,920,283		60,920,283
介護報酬収益			17,572,956	43,347,327		60,920,283		60,920,283
(利用者負担金収益)			1,927,654	5,601,293		7,528,947		7,528,947
介護負担金収益(一般)			1,927,654	5,601,293		7,528,947		7,528,947
居宅介護支援介護料収益					16,685,970	16,685,970		16,685,970
居宅介護支援介護料収益					16,685,970	16,685,970		16,685,970
介護予防・日常生活支援総合事業収益				1,083,270		1,083,270		1,083,270
事業負担金収益(公費)				1,033,806		1,033,806		1,033,806
事業負担金収益(一般)				49,464		49,464		49,464
利用者等利用料収益		64,676,990	5,117,159	3,668,400		73,662,549		73,662,549
食費収益(公費)		576,177				576,177		576,177
食費収益(一般)		26,931,520	2,075,113	3,668,400		32,675,033		32,675,033
食費収益(特定)		12,542,065	587,552			13,129,607		13,129,607
居住費収益(一般)		15,760,341	1,663,920			17,424,261		17,424,261
居住費収益(特定)		9,066,897	790,574			9,857,471		9,857,471
その他の事業収益		10,696,850			1,613,820	12,210,670		12,210,670
補助金事業収益(公費)		9,697,450				9,697,450		9,697,450
市町村特別事業収益(公費)		361,300				361,300		361,300
市町村特別事業収益(一般)		538,100				538,100		538,100
委託事業収益(公費)(介護・その他)		538,100				538,100		538,100
経常経費寄附金収益	130,000	10,945				140,945		140,945
サービス活動収益計(1)	130,000	358,496,521	24,617,769	53,700,290	20,299,790	467,244,370		467,244,370
人件費	1,657,468	256,851,577	25,387,866	35,727,951	14,185,494	333,810,356		333,810,356
役員報酬	1,313,452				1,313,452	1,313,452		1,313,452
職員給料		130,262,510	12,884,954	21,100,459	4,162,204	168,410,127		168,410,127
職員賞与		9,262,355	2,511,045	2,286,600	279,400	14,309,400		14,309,400
賞与引当金繰入		14,954,700		2,694,000	794,400	18,443,100		18,443,100
非常勤職員給与		62,692,124	6,357,366	4,044,033	6,626,187	79,719,708		79,719,708
派遣職員費		324,480				324,480		324,480
退職給付費用		8,401,961	830,963	1,452,943	494,580	11,180,447		11,180,447
法定福利費	344,016	30,963,447	2,803,539	4,169,917	1,828,723	40,109,642		40,109,642
事業費	75,738	71,217,998				80,862,328		80,862,328
給食費		25,323,410	2,134,002	2,280,710		29,738,122		29,738,122
介護用品費		6,169,634				6,169,634		6,169,634
保健衛生費		1,056,432		37,367		1,093,799		1,093,799
医療費		166,480				166,480		166,480
教養娯楽費		196,373		38,562		234,935		234,935
日用品費		285,490		5,929		291,419		291,419
水道光熱費	75,738	16,149,169	1,336,631	1,795,632	126,037	19,483,227		19,483,227
消耗器具備品費		6,254,573				6,314,306		6,314,306
保険料		4,485,688		59,733		4,485,688		4,485,688
賃借料		7,754,468		198,000		7,952,468		7,952,468
車積費		930,460				930,460		930,460
車輛燃料費		157,554	157,554	1,024,104	236,331	1,575,543		1,575,543
修繕費		1,248,406		138,000		1,386,406		1,386,406
租税公課		49,750				49,750		49,750
雑費		990,101				990,101		990,101
事務費		15,739,795	214,618	472,614	305,986	16,733,013		16,733,013
福利厚生費		2,166,632				2,166,632		2,166,632
職員制服費		29,186				29,186		29,186
旅費交通費		24,020		960		24,980		24,980
研修研究費		581,570			43,943	625,513		625,513
事務消耗品費		857,924	96,037	209,869	17,062	1,180,892		1,180,892
印刷製本費		21,560				21,560		21,560
通信費		461,010			93,500	554,510		554,510
通信運搬費		855,828	59,795	129,972	133,963	1,179,559		1,179,559
会議費		2,720				2,720		2,720
広報費		3,000				3,000		3,000
業務委託費		4,111,665				4,111,665		4,111,665
検査委託費		774,915				774,915		774,915
清掃委託費		1,174,750				1,174,750		1,174,750
産業廃棄物委託費		986,940				986,940		986,940
その他の委託費		1,175,960				1,175,960		1,175,960
手数料		1,699,302	58,785	93,813	12,518	1,864,418		1,864,418
租税公課		87,540				87,540		87,540
保守料		4,359,239				4,359,239		4,359,239
渉外費		65,110				65,110		65,110
諸会費		388,950		38,000		426,950		426,950
雑費		3,539				3,539		3,539
雑費		3,539				3,539		3,539
減価償却費		48,821,437		2,160,735		51,440,298		51,440,298
国庫補助金等特別預立金取崩額		△ 27,688,898		△ 1,609,597		△ 29,614,058		△ 29,614,058
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,733,206	364,941,909	29,230,671	42,329,740	14,995,411	453,231,937		453,231,937
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 1,603,206	△ 6,446,388	△ 4,612,902	11,370,550	5,303,379	4,012,433		4,012,433
受取利息配当金収益		918,849				918,849		918,849
その他のサービス活動外収益		733,025				733,025		733,025
受入研修費収益		288,000				288,000		288,000
為替差益		8,123				8,123		8,123
雑収益		436,902				436,902		436,902
雑収益		436,902				436,902		436,902
サービス活動外収益計(4)		1,651,874				1,651,874		1,651,874
その他のサービス活動外費用		1				1		1
為替差損		1				1		1
サービス活動外費用計(5)		1				1		1
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,651,873				1,651,873		1,651,873
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 1,603,206	△ 4,795,615	△ 4,612,902	11,370,550	5,664,306		5,664,306
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 1,603,206	△ 4,795,615	△ 4,612,902	11,370,550	5,664,306		5,664,306

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 4年4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 土佐清風会

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立金	85,987,673			85,987,673	
計	85,987,673	0	0	85,987,673	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設整備等積立資産	85,987,673			85,987,673	
退職給付引当資産	23,657,049	2,636,447	942,603	25,350,893	退職給付引当金
計	109,644,722	2,636,447	942,603	111,338,566	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

**サービス区分間繰入金明細書**  
 (自) 令和 4年4月 1日 (至) 令和 5年 3月31日

社会福祉法人 土佐清風会

(単位:円)

サービス区分名		移動資金の財源	金額	使用目的等
移動元	移動先			
デイサービスセンターせいふう	法人本部	当期支払資金残高	1,500,000	運営費(資金)

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。