

貸借対照表及び収支計算書（資金収支計算書及び事業活動計算書）の附属明細書

【決算報告書の附属明細書用】

目 次

頁

I. 拠点区分別

1. 法人本部拠点区分

(1) 資金収支明細書〔別紙3(⑩)〕	1
(2) 事業活動明細書〔別紙3(⑪)〕	3
(3) 基本財産及びその他の固定資産の明細書〔別紙3(⑧)〕	5
(4) 固定資産管理台帳	6

2. オパール室蘭拠点区分

(1) 資金収支明細書〔別紙3(⑩)〕	7
(2) 事業活動明細書〔別紙3(⑪)〕	11
(3) 基本財産及びその他の固定資産の明細書〔別紙3(⑧)〕	15
(4) 固定資産管理台帳	17

3. オパール八丁平拠点区分

(1) 資金収支明細書〔別紙3(⑩)〕	23
(2) 事業活動明細書〔別紙3(⑪)〕	27
(3) 基本財産及びその他の固定資産の明細書〔別紙3(⑧)〕	31
(4) 固定資産管理台帳	32

II. その他資料

(1) 未収金等内訳書	37
(2) 未払金等内訳書	38
(3) 固定資産集計表	39
(4) 借入金明細書〔別紙3(①)〕	41
(5) 補助金事業等収益明細書〔別紙3(③)〕	42
(6) 事業区分間および拠点区分間繰入金明細書〔別紙3(④)〕	43
(7) 基本金明細書〔別紙3(⑥)〕	44
(8) 国庫補助金等特別積立金〔別紙3(⑦)〕	45
(9) 積立金・積立資産明細書〔別紙3(⑫)〕	46
(10) サービス区分間繰入金明細書〔別紙3(⑬)〕	47

## 法人本部拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去	
		本部				
事業活動による収支	収	受取利息配当金収入	300	300	0	
	入	事業活動収入計 (1)	300	300	0	
	支	出	人件費支出	2,790,692	2,790,692	0
		役員報酬支出	56,000	56,000	0	
		職員給料支出	2,454,000	2,454,000	0	
		法定福利費支出	280,692	280,692	0	
		事務費支出	1,420,874	1,420,874	0	
		事務消耗品費支出	1,320	1,320	0	
		通信運搬費支出	3,150	3,150	0	
		会議費支出	179,704	179,704	0	
		広報費支出	18,600	18,600	0	
		業務委託費支出	996,600	996,600	0	
		その他の委託費支出	996,600	996,600	0	
		手数料支出	111,500	111,500	0	
		保険料支出	69,000	69,000	0	
渉外費支出	5,000	5,000	0			
諸会費支出	36,000	36,000	0			
	事業活動支出計 (2)	4,211,566	4,211,566	0		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,211,266	△4,211,266	0		
施設整備等による収支	収	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	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	拠点区分間繰入金収入	4,216,000	4,216,000	0	
	入	その他の活動収入計 (7)	4,216,000	4,216,000	0	
	支	その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,216,000	4,216,000	0	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,734	4,734	0		
	前期末支払資金残高 (11)	65,735	65,735	0		
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	70,469	70,469	0		

## 法人本部拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位：円)

勘定科目		拠点区分合計		
事業活動による収支	収入			
	受取利息配当金収入	300		
	事業活動収入計 (1)	300		
	支出			
	人件費支出	2,790,692		
	役員報酬支出	56,000		
	職員給料支出	2,454,000		
	法定福利費支出	280,692		
	事務費支出	1,420,874		
	事務消耗品費支出	1,320		
	通信運搬費支出	3,150		
	会議費支出	179,704		
	広報費支出	18,600		
	業務委託費支出	996,600		
その他の委託費支出	996,600			
手数料支出	111,500			
保険料支出	69,000			
渉外費支出	5,000			
諸会費支出	36,000			
事業活動支出計 (2)	4,211,566			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△4,211,266			
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0		
	支出			
施設整備等支出計 (5)	0			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0			
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	4,216,000		
	その他の活動収入計 (7)	4,216,000		
	支出			
その他の活動支出計 (8)	0			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	4,216,000			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	4,734			
前期末支払資金残高 (11)	65,735			
当期末支払資金残高 (10)+(11)	70,469			

## 法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計	内部取引消去
		本部			
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	人件費	2,790,692	2,790,692	0
		役員報酬	56,000	56,000	0
		職員給料	2,454,000	2,454,000	0
		法定福利費	280,692	280,692	0
		事務費	1,420,874	1,420,874	0
		事務消耗品費	1,320	1,320	0
		通信運搬費	3,150	3,150	0
		会議費	179,704	179,704	0
		広報費	18,600	18,600	0
		業務委託費	996,600	996,600	0
		その他の委託費	996,600	996,600	0
		手数料	111,500	111,500	0
		保険料	69,000	69,000	0
		渉外費	5,000	5,000	0
		諸会費	36,000	36,000	0
減価償却費	32,500	32,500	0		
	サービス活動費用計 (2)	4,244,066	4,244,066	0	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,244,066	△4,244,066	0	
サービス活動外増減の部	収				
	益	受取利息配当金収益	300	300	0
		サービス活動外収益計 (4)	300	300	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)	300	300	0
		経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,243,766	△4,243,766	0

## 法人本部拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計			
サービス活動増減の部	収				
	益	サービス活動収益計 (1)	0		
	費用	人件費	2,790,692		
		役員報酬	56,000		
		職員給料	2,454,000		
		法定福利費	280,692		
		事務費	1,420,874		
		事務消耗品費	1,320		
		通信運搬費	3,150		
		会議費	179,704		
		広報費	18,600		
		業務委託費	996,600		
		その他の委託費	996,600		
		手数料	111,500		
		保険料	69,000		
渉外費		5,000			
諸会費	36,000				
減価償却費	32,500				
	サービス活動費用計 (2)	4,244,066			
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△4,244,066			
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	300		
	益	サービス活動外収益計 (4)	300		
	費用				
			サービス活動外費用計 (5)	0	
			サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	300	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△4,243,766			



### △ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 上野の会  
拠点区分 法人本部

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年 月	数 量	取得方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考
								うち内訳補助金等の額 償却累計金分	うち内訳補助金等の額 償却累計金分	うち内訳補助金等の額 償却累計金分	うち内訳補助金等の額 償却累計金分	うち内訳補助金等の額 償却累計金分	うち内訳補助金等の額 償却累計金分			
その他の固定資産 (有形固定資産)																
【器具及び備品】																
000000096 7 X T 1 7 7 7 E S P R I M O P R I S O / E S	令 3. 3. 24	1	定額法	4年	0. 250	12 12	130, 000	0	127, 292	0	32, 500	0	94, 792	0	0	
計							130, 000	0	127, 292	0	32, 500	0	94, 792	0	0	
有形固定資産計							130, 000	0	127, 292	0	32, 500	0	94, 792	0	0	
その他の固定資産合計							130, 000	0	127, 292	0	32, 500	0	94, 792	0	0	
固定資産合計							130, 000	0	127, 292	0	32, 500	0	94, 792	0	0	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
 2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産の減価償却表」の当期増加内訳に記載する。  
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産の減価償却表」の当期減少内訳に記載する。  
 4. この台帳及び「固定資産の減価償却表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。



## オパール室蘭拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計
	ケアハウス	特定施設	
介護保険事業収入	99,171	138,759,779	138,858,950
施設介護料収入	99,171	138,759,779	138,858,950
介護報酬収入	99,171	124,873,884	124,973,055
利用者負担金収入(公費)	0	13,885,895	13,885,895
老人福祉事業収入	99,794,245	75,500	99,869,745
運営事業収入	98,793,245	△10,000	98,783,245
管理費収入	16,720,000	△10,000	16,710,000
その他の利用料収入	61,057,070	0	61,057,070
補助金事業収入	21,016,175	0	21,016,175
その他の事業収入	1,001,000	85,500	1,086,500
その他の事業収入	1,001,000	85,500	1,086,500
受取利息配当金収入	243	0	243
その他の収入	672,025	93,500	765,525
利用者等外給食費収入	518,040	0	518,040
雑収入	153,985	93,500	247,485
雑収入	153,985	93,500	247,485
事業活動収入計(1)	100,565,684	138,928,779	239,494,463
人件費支出	23,681,720	104,411,694	128,093,414
職員給料支出	15,867,685	64,426,581	80,294,266
職員賞与支出	2,997,000	12,113,327	15,110,327
非常勤職員給与支出	1,292,703	10,599,658	11,892,361
退職給付支出	409,400	3,150,600	3,560,000
法定福利費支出	3,114,932	14,121,528	17,236,460
事業費支出	42,980,591	1,291,928	44,272,519
給食費支出	20,128,687	0	20,128,687
保健衛生費支出	245,618	1,278,788	1,524,406
教養娯楽費支出	430,080	13,140	443,220
水道光熱費支出	11,982,626	0	11,982,626
燃料費支出	9,080,102	0	9,080,102
消耗器具備品費支出	834,587	0	834,587
車輛費支出	278,891	0	278,891
事務費支出	24,105,529	4,445,961	28,551,490
福利厚生費支出	85,064	392,256	477,320
職員被服費支出	72,502	73,080	145,582
旅費交通費支出	350	1,400	1,750
研修研究費支出	1,505	6,019	7,524
事務消耗品費支出	40,718	366,491	407,209
印刷製本費支出	11,688	105,198	116,886
水道光熱費支出	254,044	1,077,354	1,331,398
燃料費支出	199,623	809,269	1,008,892
修繕費支出	930,820	0	930,820
通信運搬費支出	115,669	990,381	1,106,050
広報費支出	6,958	53,542	60,500
業務委託費支出	20,089,300	0	20,089,300
給食委託費支出	19,800,000	0	19,800,000
清掃委託費支出	289,300	0	289,300
手数料支出	24,182	217,541	241,723
保険料支出	222,260	0	222,260
賃借料支出	49,200	0	49,200
保守料支出	1,860,760	213,840	2,074,600
渉外費支出	15,500	40,500	56,000
諸会費支出	11,010	99,090	110,100
施設用消耗品費支出	114,376	0	114,376
支払利息支出	3,556,269	0	3,556,269
その他の支出	571,615	0	571,615

## オパール室蘭拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計
	ケアハウス	特定施設	
利用者等外給食費支出	571,615	0	571,615
事業活動支出計 (2)	94,895,724	110,149,583	205,045,307
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	5,669,960	28,779,196	34,449,156
施設整備等による収入			
施設整備等収入計 (4)	0	0	0
設備資金借入金元金償還支出	15,024,000	0	15,024,000
固定資産取得支出	259,600	0	259,600
器具及び備品取得支出	259,600	0	259,600
施設整備等支出計 (5)	15,283,600	0	15,283,600
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△15,283,600	0	△15,283,600
その他の活動による収入			
サービス区分間繰入金収入	28,721,640	0	28,721,640
その他の活動収入計 (7)	28,721,640	0	28,721,640
積立資産支出	7,000,000	0	7,000,000
事業活動安定化積立資産支出	7,000,000	0	7,000,000
拠点区分間繰入金支出	12,108,000	0	12,108,000
サービス区分間繰入金支出	0	28,721,640	28,721,640
その他の活動支出計 (8)	19,108,000	28,721,640	47,829,640
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	9,613,640	△28,721,640	△19,108,000
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	57,556	57,556
前期末支払資金残高 (11)	17,448,451	49,282,521	66,730,972
当期末支払資金残高 (10)+(11)	17,448,451	49,340,077	66,788,528

## オパール室蘭拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位: 円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 入	介護保険事業収入	0	138,858,950
	施設介護料収入	0	138,858,950
	介護報酬収入	0	124,973,055
	利用者負担金収入(公費)	0	13,885,895
	老人福祉事業収入	0	99,869,745
	運営事業収入	0	98,783,245
	管理費収入	0	16,710,000
	その他の利用料収入	0	61,057,070
	補助金事業収入	0	21,016,175
	その他の事業収入	0	1,086,500
	その他の事業収入	0	1,086,500
	受取利息配当金収入	0	243
	その他の収入	0	765,525
	利用者等外給食費収入	0	518,040
	雑収入	0	247,485
	雑収入	0	247,485
	事業活動収入計(1)		0
事業活動による収支  支 出	人件費支出	0	128,093,414
	職員給料支出	0	80,294,266
	職員賞与支出	0	15,110,327
	非常勤職員給与支出	0	11,892,361
	退職給付支出	0	3,560,000
	法定福利費支出	0	17,236,460
	事業費支出	0	44,272,519
	給食費支出	0	20,128,687
	保健衛生費支出	0	1,524,406
	教養娯楽費支出	0	443,220
	水道光熱費支出	0	11,982,626
	燃料費支出	0	9,080,102
	消耗器具備品費支出	0	834,587
	車両費支出	0	278,891
	事務費支出	0	28,551,490
	福利厚生費支出	0	477,320
	職員被服費支出	0	145,582
	旅費交通費支出	0	1,750
	研修研究費支出	0	7,524
	事務消耗品費支出	0	407,209
	印刷製本費支出	0	116,886
	水道光熱費支出	0	1,331,398
	燃料費支出	0	1,008,892
	修繕費支出	0	930,820
	通信運搬費支出	0	1,106,050
	広報費支出	0	60,500
	業務委託費支出	0	20,089,300
	給食委託費支出	0	19,800,000
	清掃委託費支出	0	289,300
	手数料支出	0	241,723
	保険料支出	0	222,260
	賃借料支出	0	49,200
	保守料支出	0	2,074,600
渉外費支出	0	56,000	
諸会費支出	0	110,100	
施設用消耗品費支出	0	114,376	
支払利息支出	0	3,556,269	
その他の支出	0	571,615	

## オパール室蘭拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
	利用者等外給食費支出	0	571,615	
	事業活動支出計 (2)	0	205,045,307	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	0	34,449,156	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	0	15,024,000	
	固定資産取得支出	0	259,600	
	器具及び備品取得支出	0	259,600	
	施設整備等支出計 (5)	0	15,283,600	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△15,283,600	
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	△28,721,640	0	
	その他の活動収入計 (7)	△28,721,640	0	
	支出			
	積立資産支出	0	7,000,000	
	事業活動安定化積立資産支出	0	7,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	0	12,108,000	
	サービス区分間繰入金支出	△28,721,640	0	
	その他の活動支出計 (8)	△28,721,640	19,108,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△19,108,000	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	57,556	
	前期末支払資金残高 (11)	0	66,730,972	
	当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	66,788,528	

## オパール室蘭拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	
	ケアハウス	特定施設		
収益	介護保険事業収益	99,171	138,759,779	138,858,950
	施設介護料収益	99,171	138,759,779	138,858,950
	介護報酬収益	99,171	124,873,884	124,973,055
	利用者負担金収益(公費)	0	13,885,895	13,885,895
	老人福祉事業収益	99,794,245	75,500	99,869,745
	運営事業収益	98,793,245	△10,000	98,783,245
	管理費収益	16,720,000	△10,000	16,710,000
	その他の利用料収益	61,057,070	0	61,057,070
	補助金事業収益	21,016,175	0	21,016,175
	その他の事業収益	1,001,000	85,500	1,086,500
	その他の事業収益	1,001,000	85,500	1,086,500
	サービス活動収益計(1)	99,893,416	138,835,279	238,728,695
サービス活動増減の部 費用	人件費	23,681,720	104,411,694	128,093,414
	職員給料	15,867,685	64,426,581	80,294,266
	職員賞与	2,997,000	12,113,327	15,110,327
	非常勤職員給与	1,292,703	10,599,658	11,892,361
	退職給付費用	409,400	3,150,600	3,560,000
	法定福利費	3,114,932	14,121,528	17,236,460
	事業費	42,980,591	1,291,928	44,272,519
	給食費	20,128,687	0	20,128,687
	保健衛生費	245,618	1,278,788	1,524,406
	教養娯楽費	430,080	13,140	443,220
	水道光熱費	11,982,626	0	11,982,626
	燃料費	9,080,102	0	9,080,102
	消耗器具備品費	834,587	0	834,587
	車輛費	278,891	0	278,891
	事務費	24,105,529	4,445,961	28,551,490
	福利厚生費	85,064	392,256	477,320
	職員被服費	72,502	73,080	145,582
	旅費交通費	350	1,400	1,750
	研修研究費	1,505	6,019	7,524
	事務消耗品費	40,718	366,491	407,209
	印刷製本費	11,688	105,198	116,886
	水道光熱費	254,044	1,077,354	1,331,398
	燃料費	199,623	809,269	1,008,892
	修繕費	930,820	0	930,820
	通信運搬費	115,669	990,381	1,106,050
	広報費	6,958	53,542	60,500
	業務委託費	20,089,300	0	20,089,300
	給食委託費	19,800,000	0	19,800,000
	清掃委託費	289,300	0	289,300
	手数料	24,182	217,541	241,723
	保険料	222,260	0	222,260
	賃借料	49,200	0	49,200
	保守料	1,860,760	213,840	2,074,600
	渉外費	15,500	40,500	56,000
	諸会費	11,010	99,090	110,100
	施設用消耗品費	114,376	0	114,376
減価償却費	26,477,487	0	26,477,487	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,170,526	△0	△5,170,526	
サービス活動費用計(2)	112,074,801	110,149,583	222,224,384	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,181,385	28,685,696	16,504,311	
収益	受取利息配当金収益	243	0	243
	その他のサービス活動外収益	672,025	93,500	765,525
	利用者等外給食収益	518,040	0	518,040

## オパール室蘭拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計
		ケアハウス	特定施設	
サービス 収益	雑収益	153,985	93,500	247,485
	雑収益	153,985	93,500	247,485
	サービス活動外収益計 (4)	672,268	93,500	765,768
サービス 活動外 増減の 部	支払利息	3,556,269	0	3,556,269
	その他のサービス活動外費用	571,615	0	571,615
	利用者等外給食費	571,615	0	571,615
	サービス活動外費用計 (5)	4,127,884	0	4,127,884
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△3,455,616	93,500	△3,362,116
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△15,637,001	28,779,196	13,142,195

## オパール室蘭拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益	0	138,858,950	
	施設介護料収益	0	138,858,950	
	介護報酬収益	0	124,973,055	
	利用者負担金収益(公費)	0	13,885,895	
	老人福祉事業収益	0	99,869,745	
	運営事業収益	0	98,783,245	
	管理費収益	0	16,710,000	
	その他の利用料収益	0	61,057,070	
	補助金事業収益	0	21,016,175	
	その他の事業収益	0	1,086,500	
	その他の事業収益	0	1,086,500	
サービス活動収益計(1)		0	238,728,695	
サービス活動増減の部	人件費	0	128,093,414	
	職員給料	0	80,294,266	
	職員賞与	0	15,110,327	
	非常勤職員給与	0	11,892,361	
	退職給付費用	0	3,560,000	
	法定福利費	0	17,236,460	
	事業費	0	44,272,519	
	給食費	0	20,128,687	
	保健衛生費	0	1,524,406	
	教養娯楽費	0	443,220	
	水道光熱費	0	11,982,626	
	燃料費	0	9,080,102	
	消耗器具備品費	0	834,587	
	車両費	0	278,891	
	事務費	0	28,551,490	
	福利厚生費	0	477,320	
	職員被服費	0	145,582	
	旅費交通費	0	1,750	
	研修研究費	0	7,524	
	事務消耗品費	0	407,209	
	印刷製本費	0	116,886	
	水道光熱費	0	1,331,398	
	燃料費	0	1,008,892	
	修繕費	0	930,820	
	通信運搬費	0	1,106,050	
	広報費	0	60,500	
	業務委託費	0	20,089,300	
	給食委託費	0	19,800,000	
	清掃委託費	0	289,300	
	手数料	0	241,723	
	保険料	0	222,260	
	賃借料	0	49,200	
	保守料	0	2,074,600	
	渉外費	0	56,000	
	諸会費	0	110,100	
	施設用消耗品費	0	114,376	
	減価償却費	0	26,477,487	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△5,170,526	
	サービス活動費用計(2)		0	222,224,384
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	16,504,311
	収益	受取利息配当金収益	0	243
その他のサービス活動外収益		0	765,525	
利用者等外給食収益		0	518,040	

## オパール室蘭拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
サービス 益	雑収益	0	247,485
	雑収益	0	247,485
	サービス活動外収益計 (4)	0	765,768
サービス 活動外 増減の 部	支払利息	0	3,556,269
	その他のサービス活動外費用	0	571,615
	利用者等外給食費	0	571,615
	サービス活動外費用計 (5)	0	4,127,884
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	△3,362,116
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	0	13,142,195



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

社会福祉法人 社会福祉法人 上寿の会  
拠点区分 オパール室蘭

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

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）															
建物	347,985,248	97,341,229	0	20,795,266	4,683,992	0	327,189,992	92,652,237	582,617,941	215,990,763	909,807,923	309,643,000			
土地	3,534,990	0	0	0	0	0	3,534,990	0	3,534,990	0	3,534,990	0			
基本財産合計	351,520,238	97,341,229	0	20,795,266	4,683,992	0	330,724,982	92,652,237	582,617,941	215,990,763	913,342,913	309,643,000			
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	159,391	0	0	126,639	0	0	32,761	0	23,838,816	0	23,871,577	0			
機械及び装置	8,873,539	4,732,857	0	648,069	381,436	0	8,225,480	4,351,421	1,487,120	844,893	9,712,600	5,194,244			
車両及び運搬具	1,073,444	0	0	495,493	0	0	578,937	0	3,520,678	0	4,099,689	0			
器具及び備品	6,289,486	469,573	259,600	1,506,094	50,086	0	5,046,391	419,475	16,612,799	5,291,281	21,659,190	5,710,766			
大規模修繕	81,652,209	0	0	2,407,981	0	0	78,614,228	0	6,349,372	0	84,963,600	0			
その他の固定資産（有形固定資産）計	97,462,069	5,202,430	259,600	5,214,797	431,534	0	92,496,871	4,770,296	51,808,765	6,134,104	144,305,556	10,905,000			
その他の固定資産（無形固定資産）															
車両及び運搬具	16,770	0	0	0	0	0	16,770	0	0	0	16,770	0			
ソフトウェア	1,480,176	0	0	467,424	0	0	1,012,752	0	1,324,368	0	2,337,129	0			
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,496,946	0	0	467,424	0	0	1,029,522	0	1,324,368	0	2,353,890	0			
その他の固定資産計	98,949,015	5,202,430	259,600	5,682,221	431,534	0	93,526,393	4,770,296	53,133,153	6,134,104	146,659,546	10,905,000			
基本財産及びその他の固定資産計	450,469,253	102,543,659	259,600	26,477,487	5,120,526	0	424,251,355	97,422,533	635,751,094	222,124,867	1,060,002,449	319,548,000			
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

(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」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 上海の会  
拠点区分 オパール学園

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		積 累
								うち円形簿記資産等の価額 償却累計額	うち円形簿記資産等の額 償却累計額	うち円形簿記資産等の額 償却累計額	うち円形簿記資産等の額 償却累計額	うち円形簿記資産等の額 償却累計額	うち円形簿記資産等の額 償却累計額			
基本財産																
【建物】																
0000000001 オパール室蘭	平12. 8. 31	1	定額法	39年	0.025	12/12	388,992,480	200,384,299	202,693,286	97,341,229	4,688,992	194,501,628	107,782,062	198,490,862	92,682,237	0
0000000002 電気設備	平12. 8. 31	1	定額法	15年	0.066	12/12	69,822,415	37,530,944	0	0	0	69,822,414	37,530,944	1	0	0
0000000003 給排水衛生設備	平12. 8. 31	1	定額法	15年	0.066	12/12	55,495,605	29,829,997	0	0	0	55,495,604	29,829,997	1	0	0
0000000004 空調設備	平12. 8. 31	1	定額法	15年	0.066	12/12	35,854,959	20,938,500	0	0	0	35,854,958	20,938,500	1	0	0
0000000005 浄化槽設備	平12. 8. 31	1	定額法	15年	0.066	12/12	15,182,347	11,386,780	0	0	0	15,182,346	11,386,780	1	0	0
0000000006 昇降機設備	平12. 8. 31	1	定額法	17年	0.058	12/12	14,741,239	8,572,500	704,631	0	0	14,036,606	8,572,500	704,631	0	0
0000000007 スプリングラック設備	平12. 8. 31	1	定額法	8年	0.125	12/12	25,229,368	0	0	0	0	25,229,367	0	1	0	0
0000000015 オパール室蘭増築	平19. 8. 31	1	定額法	39年	0.026	12/12	210,934,500	0	135,982,441	0	0	80,436,356	0	130,468,144	0	0
0000000016 電気設備	平19. 8. 31	1	定額法	15年	0.067	12/12	26,250,000	0	2,213,750	0	0	25,795,000	0	455,000	0	0
0000000017 給排水衛生設備	平19. 8. 31	1	定額法	15年	0.067	12/12	59,850,000	0	5,047,950	0	0	58,812,600	0	1,037,400	0	0
0000000018 昇降機設備	平19. 8. 31	1	定額法	17年	0.059	12/12	7,455,000	0	1,443,785	0	0	6,451,060	0	1,008,940	0	0
計							909,807,922	308,643,000	347,955,248	97,341,229	4,688,992	582,617,941	215,990,763	927,189,982	92,652,237	0
【土地】																
0000000075 室蘭市高平町16番6	平12. 8. 31	4,785					859,980	0	0	0	0	0	0	859,980	0	0
0000000095 室蘭市高平町16-12	令 1. 7. 30	535					2,675,000	0	0	0	0	0	0	2,675,000	0	0

(注) 1. この台帳には、当半年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 上野の会  
拠点区分 オパール会館

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月	数量	取得方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		償却価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末償却額		備 考
							うち償却開始年度の償却額/償却率	償却累計額/償却率	うち償却開始年度の償却額/償却率	償却累計額/償却率	うち償却開始年度の償却額/償却率	償却累計額/償却率	うち償却開始年度の償却額/償却率	償却累計額/償却率	うち償却開始年度の償却額/償却率	償却累計額/償却率	
計							3,534,980	0	3,534,980	0	0	0	0	3,534,980	0		
基本財産合計							913,342,903	308,543,000	351,520,228	97,341,229	20,795,266	582,617,941	215,990,763	330,724,982	92,652,237		
【構築物】																	
000000008 土地造成	平12. 8.31	1	1	15年	0.065	12	21,981,577	0	1	0	0	21,981,576	0	1	0		
000000019 土地造成	平19. 8.31	1	1	15年	0.067	12	1,890,000	0	159,390	0	126,630	1,857,240	0	32,760	0		
計							23,871,577	0	159,391	0	126,630	23,838,816	0	32,761	0		
【機械及び装置】																	
000000091 非常用自家発電設備	令 1.11.21	1	1	17年	0.059	12	9,018,000	4,500,000	8,264,246	4,123,875	532,062	1,385,816	641,625	7,722,184	3,885,375		
000000097 エアコン 1 F	令 2. 6.24	1	1	6年	0.167	12	317,980	317,617	273,729	273,589	53,102	97,353	97,302	220,627	220,515		
000000098 エアコン 2 F	令 2. 6.24	1	1	6年	0.167	12	274,620	274,479	236,403	236,282	45,861	84,078	84,034	190,542	190,445		
000000099 防犯カメラ一式	令 3. 2. 3	1	1	6年	0.167	12	102,000	101,948	99,161	99,111	17,034	19,873	19,862	82,127	82,086		
計							9,712,600	5,194,244	8,873,539	4,732,857	648,059	1,487,120	842,823	8,225,480	4,351,421		
【車両及び運搬具】																	
000000022 軽自動車	平21. 1.31	1	1	7年	0.143	12	939,000	0	1	0	0	838,999	0	1	0		
000000067 サンバー	平26. 5.31	1	1	5年	0.200	12	1,177,954	0	1	0	0	1,177,953	0	1	0		

(注) 1. この台帳には、当会計年度に係る固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 上野の会  
拠点区分 オパール産園

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		減価償却累計額		期末帳簿価額		荷 変
							うち内訳補助金等の額 償却補助金分	取得価額	うち内訳補助金等の額 償却補助金分	期首帳簿価額	うち内訳補助金等の額 償却補助金分	減価償却累計額	うち内訳補助金等の額 償却補助金分	期末帳簿価額	
0000000082 スマホアプリイ ち9122	令 1. 6. 24	1	定額法	4年	0.250	12/12	1,681,735	0	1,073,442	0	495,433	0	578,009	0	0
計							4,088,683	0	1,073,444	0	495,433	0	578,011	0	0
【器具及び備品】															
0000000009 非常用放送設備	平12. 8. 31	1	旧定額法	8年	0.125	12/12	535,500	386,000	0	0	0	535,499	386,000	0	0
0000000010 食器及研削用品	平12. 8. 31	1	旧定額法	5年	0.200	12/12	2,205,000	1,638,315	0	0	0	2,204,999	1,638,315	0	0
0000000011 応接セット他	平12. 8. 31	1	旧定額法	8年	0.125	12/12	4,191,600	3,114,429	0	0	0	4,191,599	3,114,429	0	0
0000000012 薪火金庫	平12. 8. 31	1	旧定額法	20年	0.050	12/12	113,400	84,256	11,340	2,682	0	102,060	81,574	11,340	2,682
0000000020 パソコン	平19. 4. 30	1	定額法	5年	0.200	12/12	104,600	0	0	0	0	104,799	0	0	0
0000000021 テレビ	平19. 8. 31	1	定額法	5年	0.200	12/12	294,000	0	0	0	0	293,999	0	0	0
0000000024 スチームコンベンション	平23. 3. 31	1	定額法	6年	0.167	12/12	651,000	0	0	0	0	650,999	0	0	0
0000000025 食器洗浄機	平23. 3. 31	1	定額法	6年	0.167	12/12	735,000	0	0	0	0	734,999	0	0	0
0000000026 給茶器	平23. 3. 31	1	定額法	6年	0.167	12/12	397,950	0	0	0	0	397,949	0	0	0
0000000027 ノートタブレット	平23. 3. 31	1	定額法	6年	0.167	12/12	199,500	0	0	0	0	199,499	0	0	0
0000000068 窓サッシ 床正3モーター	平27. 3. 31	1	定額法	8年	0.125	12/12	995,280	0	238,453	0	124,410	881,237	0	114,043	0
0000000069 車いす用体重計	平27. 3. 31	1	定額法	6年	0.167	12/12	172,600	0	0	0	0	172,799	0	0	0
0000000070 縦型フリーザー	平27. 3. 31	1	定額法	5年	0.200	12/12	270,000	0	0	0	0	269,999	0	0	0
0000000074 電話交換設備一式	平27. 5. 31	1	定額法	10年	0.100	12/12	4,266,000	0	1,741,950	0	426,600	2,850,650	0	1,315,950	0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期初加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に処分した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 上寿の会  
拠点区分 オペラル室

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

(単位:円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得方法	取得年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち償却補助金等の取組 取得価額	取得価額	うち償却補助金等の取組 取得価額	取得価額	うち償却補助金等の取組 取得価額	取得価額	うち償却補助金等の取組 取得価額	取得価額	
0000000077 カラオケ	平成28.10.31	1	定額法	5年	0.200	12/12	564,705	0	56,471	0	564,704	0	0	1	0
0000000078 シンク一槽	平成30.8.27	1	定額法	5年	0.200	12/12	159,840	0	74,592	0	117,216	0	42,624	0	0
0000000081 ティカトップパナソニック NEC PC-64370MAB	令 1. 6.14	5	定額法	4年	0.250	12/12	780,378	0	422,706	0	562,766	0	227,612	0	0
0000000085 ティカトップパナソニック 富士通ESPRIMO	令 1. 6.14	2	定額法	4年	0.250	12/12	274,603	0	148,745	0	194,508	0	80,095	0	0
0000000086 ノートパソコン NEC PC-NS150KAB	令 1. 6.14	3	定額法	4年	0.250	12/12	327,419	0	177,354	0	231,919	0	95,500	0	0
0000000087 カラー複合機 伊ノ MC3500F	令 1. 6.25	1	定額法	5年	0.200	12/12	918,000	0	581,400	0	520,200	0	397,800	0	0
0000000090 屋外鉄骨ゴミ箱	令 1. 7. 5	2	定額法	15年	0.067	12/12	151,200	0	133,473	0	27,857	0	123,343	0	0
0000000088 貸室テーブル	令 1. 7.31	10	定額法	8年	0.125	12/12	1,317,600	0	1,029,375	0	452,925	0	864,675	0	0
0000000089 書庫	令 1. 7.31	1	定額法	15年	0.067	12/12	381,024	0	236,350	0	25,528	0	310,822	0	0
0000000100 食卓テレビ一式	令 2. 6.24	1	定額法	5年	0.200	12/12	170,391	0	141,910	0	62,429	0	107,862	0	0
0000000101 加温空気清浄機 シャープ KI-NP100	令 3. 1.13	1	定額法	6年	0.167	12/12	110,000	109,944	105,406	105,355	22,962	22,948	85,995	0	0
0000000102 加温空気清浄機 シャープ KI-NK75	令 3. 1.13	1	定額法	8年	0.167	12/12	71,000	70,964	68,036	68,002	14,821	14,812	56,152	0	0
0000000104 調理室厨房設備 精進保管庫地	令 3. 1.27	1	定額法	15年	0.067	12/12	744,700	0	732,227	0	62,367	0	682,333	0	0
0000000109 平椅子対応手洗い洗面台	令 3. 2.25	1	定額法	15年	0.067	12/12	257,000	256,848	253,684	253,534	23,215	23,202	273,646	0	0
0000000107 冷蔵庫高庫 HRF-63A-1-ED	令 4. 3. 2	1	定額法	6年	0.167	1/12	259,600	0	0	3,612	3,612	0	255,988	0	0
計							21,659,190	5,710,756	6,253,485	469,573	16,612,799	50,088	5,291,281	5,046,391	419,475

【大規模修繕】

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 上野の会  
拠点区分 オパール産園

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期首所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち口頭簿記等の価額 償却済部分	取得価額	うち口頭簿記等の価額 償却済部分	期首帳簿価額	うち口頭簿記等の価額 償却済部分	当期減価償却額	うち口頭簿記等の価額 償却済部分	減価償却累計額	うち口頭簿記等の価額 償却済部分	期末帳簿価額	
0000000092 パーソナル送箱	令 1. 7. 25	1	定額法	15年	0.067	12/12	4,590,000	0	4,051,923	0	307,550	0	845,707	0	3,744,293	0	
0000000093 外壁修繕・屋上防水補修工事	令 1. 9. 26	1	定額法	39年	0.026	12/12	79,380,000	0	76,113,190	0	2,663,860	0	5,381,690	0	74,048,310	0	
0000000094 エレベーター用ロープ取替	令 1. 9. 26	1	定額法	15年	0.067	12/12	993,600	0	899,166	0	66,571	0	171,975	0	821,625	0	
計							84,963,600	0	81,052,209	0	2,437,991	0	6,349,372	0	78,614,228	0	
有形固定資産計							144,305,656	10,905,000	97,452,068	5,202,430	5,214,797	431,534	51,808,785	6,134,104	92,496,871	4,770,896	
その他の固定資産 (無形固定資産)																	
【車両及び運搬具】																	
0000000071 リサイクル料 う 7 3 8 8	平26. 5. 31	1	その他			12/12	7,690	0	7,690	0	0	0	0	0	7,690	0	
0000000083 リサイクル料 ち 9 1 2 2	令 1. 6. 24		定額法			12/12	9,080	0	9,080	0	0	0	0	0	9,080	0	
計							16,770	0	16,770	0	0	0	0	0	16,770	0	
【ソフトウェア】																	
0000000079 介護支援ソフト ワイズマン	令 1. 6. 26	1	定額法	5年	0.200	12/12	2,337,120	0	1,480,176	0	467,424	0	1,324,368	0	1,012,752	0	
計							2,337,120	0	1,480,176	0	467,424	0	1,324,368	0	1,012,752	0	
無形固定資産計							2,353,890	0	1,486,946	0	467,424	0	1,324,368	0	1,028,522	0	
その他の固定資産合計							146,659,546	10,905,000	98,949,014	5,202,430	5,682,221	431,534	53,133,153	6,134,104	93,525,393	4,770,896	

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。





## オパール八丁平拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計
	ケアハウス	特定施設	
介護保険事業収入	21,314	86,737,315	86,758,629
施設介護料収入	21,314	86,737,315	86,758,629
介護報酬収入	0	77,720,864	77,720,864
利用者負担金収入(公費)	21,314	9,016,451	9,037,765
老人福祉事業収入	74,379,611	59,000	74,438,611
運営事業収入	73,860,111	0	73,860,111
管理費収入	14,912,500	0	14,912,500
その他の利用料収入	45,889,137	0	45,889,137
補助金事業収入	13,058,474	0	13,058,474
その他の事業収入	519,500	59,000	578,500
その他の事業収入	519,500	59,000	578,500
受取利息配当金収入	61	0	61
その他の収入	213,878	46,750	260,628
利用者等外給食費収入	104,400	0	104,400
雑収入	109,478	46,750	156,228
雑収入	109,478	46,750	156,228
事業活動収入計(1)	74,614,864	86,843,065	161,457,929
人件費支出	17,740,299	82,629,917	100,370,216
職員給料支出	11,683,174	56,123,614	67,806,788
職員賞与支出	2,310,700	9,836,926	12,147,626
非常勤職員給与支出	970,478	3,610,796	4,581,274
退職給付支出	525,100	2,100,400	2,625,500
法定福利費支出	2,250,847	10,958,181	13,209,028
事業費支出	28,615,662	503,505	29,119,167
給食費支出	14,208,258	0	14,208,258
保健衛生費支出	125,880	503,505	629,385
教養娯楽費支出	444,743	0	444,743
水道光熱費支出	8,732,183	0	8,732,183
燃料費支出	4,753,610	0	4,753,610
消耗器具備品費支出	57,390	0	57,390
賃借料支出	120,120	0	120,120
車両費支出	173,478	0	173,478
事務費支出	17,283,251	4,052,903	21,336,154
福利厚生費支出	66,852	267,408	334,260
職員被服費支出	9,280	38,922	48,202
事務消耗品費支出	134,195	536,790	670,985
印刷製本費支出	34,144	136,548	170,692
水道光熱費支出	188,047	782,186	970,233
燃料費支出	105,634	422,537	528,171
修繕費支出	160,765	0	160,765
通信運搬費支出	64,558	261,506	326,064
広報費支出	12,100	48,400	60,500
業務委託費支出	15,787,200	0	15,787,200
給食委託費支出	15,787,200	0	15,787,200
手数料支出	46,366	185,470	231,836
保険料支出	212,450	0	212,450
保守料支出	360,851	1,065,536	1,426,387
渉外費支出	69,000	236,000	305,000
諸会費支出	17,900	71,600	89,500
施設用消耗品費支出	13,909	0	13,909
支払利息支出	4,599,899	0	4,599,899
その他の支出	263,230	0	263,230
利用者等外給食費支出	263,230	0	263,230
事業活動支出計(2)	68,502,341	87,186,325	155,688,666
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,112,523	△343,260	5,769,263

## オパール八丁平拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位：円)

勘定科目	サービス区分		合計	
	ケアハウス	特定施設		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	8,867,000	0	8,867,000
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,867,000	0	8,867,000
	施設整備等収入計 (4)	8,867,000	0	8,867,000
	設備資金借入金元金償還支出	23,736,000	0	23,736,000
	施設整備等支出計 (5)	23,736,000	0	23,736,000
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△14,869,000	0	△14,869,000
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	0	10,000,000
	サービス区分間繰入金収入	864,477	0	864,477
	その他の活動収入計 (7)	10,864,477	0	10,864,477
	拠点区分間繰入金支出	2,108,000	0	2,108,000
	サービス区分間繰入金支出	0	864,477	864,477
	その他の活動支出計 (8)	2,108,000	864,477	2,972,477
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	8,756,477	△864,477	7,892,000
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	△1,207,737	△1,207,737
前期末支払資金残高 (11)	9,046,983	△7,674,760		1,372,223
当期末支払資金残高 (10)+(11)	9,046,983	△8,882,497		164,486

## オパール八丁平拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 入	介護保険事業収入	0	86,758,629
	施設介護料収入	0	86,758,629
	介護報酬収入	0	77,720,864
	利用者負担金収入(公費)	0	9,037,765
	老人福祉事業収入	0	74,438,611
	運営事業収入	0	73,860,111
	管理費収入	0	14,912,500
	その他の利用料収入	0	45,889,137
	補助金事業収入	0	13,058,474
	その他の事業収入	0	578,500
	その他の事業収入	0	578,500
	受取利息配当金収入	0	61
	その他の収入	0	260,628
	利用者等外給食費収入	0	104,400
	雑収入	0	156,228
	雑収入	0	156,228
	事業活動収入計(1)		0
事業活動による収 支	人件費支出	0	100,370,216
	職員給料支出	0	67,806,788
	職員賞与支出	0	12,147,626
	非常勤職員給与支出	0	4,581,274
	退職給付支出	0	2,625,500
	法定福利費支出	0	13,209,028
	事業費支出	0	29,119,167
	給食費支出	0	14,208,258
	保健衛生費支出	0	629,385
	教養娯楽費支出	0	444,743
	水道光熱費支出	0	8,732,183
	燃料費支出	0	4,753,610
	消耗器具備品費支出	0	57,390
	賃借料支出	0	120,120
	車輛費支出	0	173,478
	事務費支出	0	21,336,154
	福利厚生費支出	0	334,260
	職員被服費支出	0	48,202
	事務消耗品費支出	0	670,985
	印刷製本費支出	0	170,692
	水道光熱費支出	0	970,233
	燃料費支出	0	528,171
	修繕費支出	0	160,765
	通信運搬費支出	0	326,064
	広報費支出	0	60,500
	業務委託費支出	0	15,787,200
	給食委託費支出	0	15,787,200
	手数料支出	0	231,836
	保険料支出	0	212,450
	保守料支出	0	1,426,387
	渉外費支出	0	305,000
	諸会費支出	0	89,500
	施設用消耗品費支出	0	13,909
支払利息支出	0	4,599,899	
その他の支出	0	263,230	
利用者等外給食費支出	0	263,230	
事業活動支出計(2)		0	155,688,666
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	5,769,263

## オパール八丁平拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	0	8,867,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	8,867,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	8,867,000	
	設備資金借入金元金償還支出	0	23,736,000	
支出	施設整備等支出計 (5)	0	23,736,000	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	△14,869,000	
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	0	10,000,000	
	サービス区分間繰入金収入	△864,477	0	
	その他の活動収入計 (7)	△864,477	10,000,000	
	支出			
	拠点区分間繰入金支出	0	2,108,000	
サービス区分間繰入金支出	△864,477	0		
その他の活動支出計 (8)	その他の活動支出計 (8)	△864,477	2,108,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	7,892,000	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)		0	△1,207,737	
前期末支払資金残高 (11)		0	1,372,223	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		0	164,486	

## オパール八丁平拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		ケアハウス	特定施設	
収	介護保険事業収益	21,314	86,737,315	86,758,629
	施設介護料収益	21,314	86,737,315	86,758,629
	介護報酬収益	0	77,720,864	77,720,864
	利用者負担金収益(公費)	21,314	9,016,451	9,037,765
	老人福祉事業収益	74,379,611	59,000	74,438,611
	運営事業収益	73,860,111	0	73,860,111
	管理費収益	14,912,500	0	14,912,500
	その他の利用料収益	45,889,137	0	45,889,137
	補助金事業収益	13,058,474	0	13,058,474
	その他の事業収益	519,500	59,000	578,500
その他の事業収益	519,500	59,000	578,500	
サービス活動収益計(1)		74,400,925	86,796,315	161,197,240
サービス活動増減の部	人件費	17,740,299	82,629,917	100,370,216
	職員給料	11,683,174	56,123,614	67,806,788
	職員賞与	2,310,700	9,836,926	12,147,626
	非常勤職員給与	970,478	3,610,796	4,581,274
	退職給付費用	525,100	2,100,400	2,625,500
	法定福利費	2,250,847	10,958,181	13,209,028
	事業費	28,615,662	503,505	29,119,167
	給食費	14,208,258	0	14,208,258
	保健衛生費	125,880	503,505	629,385
	教養娯楽費	444,743	0	444,743
	水道光熱費	8,732,183	0	8,732,183
	燃料費	4,753,610	0	4,753,610
	消耗器具備品費	57,390	0	57,390
	賃借料	120,120	0	120,120
	車両費	173,478	0	173,478
	事務費	17,283,251	4,052,903	21,336,154
	福利厚生費	66,852	267,408	334,260
	職員被服費	9,280	38,922	48,202
	事務消耗品費	134,195	536,790	670,985
	印刷製本費	34,144	136,548	170,692
	水道光熱費	188,047	782,186	970,233
	燃料費	105,634	422,537	528,171
	修繕費	160,765	0	160,765
	通信運搬費	64,558	261,506	326,064
	広報費	12,100	48,400	60,500
	業務委託費	15,787,200	0	15,787,200
	給食委託費	15,787,200	0	15,787,200
	手数料	46,366	185,470	231,836
	保険料	212,450	0	212,450
	保守料	360,851	1,065,536	1,426,387
	渉外費	69,000	236,000	305,000
	諸会費	17,900	71,600	89,500
施設用消耗品費	13,909	0	13,909	
減価償却費	35,750,597	0	35,750,597	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,032,151	△0	△11,032,151	
サービス活動費用計(2)		88,357,658	87,186,325	175,543,983
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△13,956,733	△390,010	△14,346,743
収	受取利息配当金収益	61	0	61
	その他のサービス活動外収益	213,878	46,750	260,628
	利用者等外給食収益	104,400	0	104,400
	雑収益	109,478	46,750	156,228
	雑収益	109,478	46,750	156,228
サービス活動外収益計(4)		213,939	46,750	260,689

## オパール八丁平拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位: 円)

勘定科目		サービス区分		合計
		ケアハウス	特定施設	
サービス活動外増減の部 費用	支払利息	4,599,899	0	4,599,899
	その他のサービス活動外費用	263,230	0	263,230
	利用者等外給食費	263,230	0	263,230
	サービス活動外費用計 (5)	4,863,129	0	4,863,129
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△4,649,190	46,750	△4,602,440
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△18,605,923	△343,260	△18,949,183

## オパール八丁平拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	介護保険事業収益	0	86,758,629	
	施設介護料収益	0	86,758,629	
	介護報酬収益	0	77,720,864	
	利用者負担金収益(公費)	0	9,037,765	
	老人福祉事業収益	0	74,438,611	
	運営事業収益	0	73,860,111	
	管理費収益	0	14,912,500	
	その他の利用料収益	0	45,889,137	
	補助金事業収益	0	13,058,474	
	その他の事業収益	0	578,500	
	その他の事業収益	0	578,500	
サービス活動収益計(1)		0	161,197,240	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部  費 用	人件費	0	100,370,216	
	職員給料	0	67,806,788	
	職員賞与	0	12,147,626	
	非常勤職員給与	0	4,581,274	
	退職給付費用	0	2,625,500	
	法定福利費	0	13,209,028	
	事業費	0	29,119,167	
	給食費	0	14,208,258	
	保健衛生費	0	629,385	
	教養娯楽費	0	444,743	
	水道光熱費	0	8,732,183	
	燃料費	0	4,753,610	
	消耗器具備品費	0	57,390	
	賃借料	0	120,120	
	車輛費	0	173,478	
	事務費	0	21,336,154	
	福利厚生費	0	334,260	
	職員被服費	0	48,202	
	事務消耗品費	0	670,985	
	印刷製本費	0	170,692	
	水道光熱費	0	970,233	
	燃料費	0	528,171	
	修繕費	0	160,765	
	通信運搬費	0	326,064	
	広報費	0	60,500	
	業務委託費	0	15,787,200	
	給食委託費	0	15,787,200	
	手数料	0	231,836	
	保険料	0	212,450	
	保守料	0	1,426,387	
	渉外費	0	305,000	
	諸会費	0	89,500	
	施設用消耗品費	0	13,909	
	減価償却費	0	35,750,597	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△11,032,151	
	サービス活動費用計(2)		0	175,543,983
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		0	△14,346,743
収 益	受取利息配当金収益	0	61	
	その他のサービス活動外収益	0	260,628	
	利用者等外給食収益	0	104,400	
	雑収益	0	156,228	
	雑収益	0	156,228	
サービス活動外収益計(4)		0	260,689	

## オパール八丁平拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	支払利息	0	4,599,899	
	その他のサービス活動外費用	0	263,230	
	利用者等外給食費	0	263,230	
	サービス活動外費用計(5)	0	4,863,129	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	0	△4,602,440	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		0	△18,949,183	



## 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3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 上寿の会  
拠点区分 オパール八丁平

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)															
建物	471,900,127	126,157,122	0	31,725,448	8,481,432	0	440,174,679	117,675,690	243,228,432	65,024,310	0	688,403,111	182,700,000		
土地	60,000,000	0	0	0	0	0	60,000,000	0	0	0	0	60,000,000	0		
基本財産合計	531,900,127	126,157,122	0	31,725,448	8,481,432	0	500,174,679	117,675,690	243,228,432	65,024,310	0	743,403,111	182,700,000		
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	6,969,884	0	0	843,943	0	0	6,125,941	0	6,470,229	0	0	12,595,170	0		
車両及び運搬具	2	0	0	0	0	0	2	0	2,684,291	0	0	2,684,293	0		
器具及び備品	4,453,579	4,024,753	0	2,637,102	2,550,719	0	1,816,477	1,474,039	33,749,661	24,948,191	0	35,566,138	26,322,230		
その他の固定資産(有形固定資産)計	11,423,465	4,024,753	0	3,481,045	2,550,719	0	7,942,420	1,474,039	42,904,181	24,948,191	0	50,846,601	26,322,230		
その他の固定資産(無形固定資産)															
車両及び運搬具	19,120	0	0	0	0	0	19,120	0	0	0	0	19,120	0		
ソフトウェア	1,745,424	0	0	544,104	0	0	1,201,320	0	1,519,200	0	0	2,720,520	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	1,764,544	0	0	544,104	0	0	1,220,440	0	1,519,200	0	0	2,739,640	0		
その他の固定資産計	13,188,009	4,024,753	0	4,025,149	2,550,719	0	9,162,860	1,474,039	44,423,381	24,948,191	0	53,586,241	26,322,230		
基本財産及びその他の固定資産計	545,088,136	130,181,880	0	35,750,597	11,032,151	0	509,337,539	119,149,729	287,651,813	89,972,501	0	796,993,352	209,022,230		
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
差	545,088,136	130,181,880	0	35,750,597	11,032,151	0	509,337,539	119,149,729							

(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がある場合には、償還補助金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」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人 社会福祉法人 上野の会  
拠点区分 オパール八丁平

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期末帳簿価額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考	
							うち内訳明細の価額 償却部分	取得部分	うち内訳明細の価額 償却部分	取得部分	うち内訳明細の価額 償却部分	取得部分	うち内訳明細の価額 償却部分	取得部分	うち内訳明細の価額 償却部分	取得部分		
基本財産																		
【建物】																		
0000000028 オパール八丁平	平26. 8. 15	1	定額法	39年	0.025	12/12	368,605,626	98,809,834	305,540,633	81,682,801	9,609,746	2,569,055	73,674,719	19,686,088	295,930,907	79,113,746		
0000000029 特殊浴槽	平26. 8. 15	1	定額法	15年	0.057	12/12	6,996,741	1,870,489	3,871,535	1,035,013	468,781	125,223	2,598,987	960,809	3,402,754	909,690		
0000000030 電気設備	平26. 8. 15	1	定額法	15年	0.067	12/12	98,798,149	28,412,554	54,668,316	14,614,964	6,619,475	1,769,640	50,748,308	13,567,240	46,048,541	12,845,314		
0000000031 給排水衛生設備	平26. 8. 15	1	定額法	15年	0.057	12/12	57,220,432	15,287,228	31,661,979	8,464,469	3,833,768	1,024,914	29,382,221	7,857,673	27,528,211	7,439,555		
0000000032 空調設備	平26. 8. 15	1	定額法	15年	0.067	12/12	103,588,422	27,695,852	57,324,462	15,325,039	5,941,094	1,855,822	59,215,054	14,226,435	50,388,366	13,469,417		
0000000033 ガス設備	平26. 8. 15	1	定額法	15年	0.067	12/12	20,038,010	5,356,933	11,687,704	2,954,173	1,342,546	358,914	10,292,852	2,751,674	9,745,158	2,605,289		
0000000034 昇降機設備	平26. 8. 15	1	定額法	17年	0.059	12/12	7,320,869	1,957,150	4,441,329	1,187,343	431,931	115,471	3,311,471	885,278	4,008,398	1,071,872		
0000000035 スプリンクラー設備	平26. 8. 15	1	定額法	8年	0.125	12/12	19,824,862	5,298,950	3,304,149	883,330	2,478,107	662,493	18,985,820	5,079,113	826,042	220,837		
計							683,403,111	182,700,000	471,900,127	126,157,122	31,725,448	8,481,432	243,228,432	65,024,310	440,174,679	117,675,690		
【土地】																		
0000000076 宝園市八丁平3丁目29番23番	平26. 3. 31	6,88.5					60,000,000	0	60,000,000	0	0	0	0	0	60,000,000	0		
計							60,000,000	0	60,000,000	0	0	0	0	0	60,000,000	0		
基本財産合計							743,403,111	182,700,000	531,900,127	126,157,122	31,725,448	8,481,432	243,228,432	65,024,310	500,174,679	117,675,690		
その他の固定資産（有形固定資産）																		

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
 2. この台帳に記録された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産の増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
 3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産の増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
 4. この台帳及び「固定資産の増減明細表」に基づいて、「固定資産表計算表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 上寿の会  
拠点区分 オパール八丁平

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

(単位：円)

【期末評価資産】

資産の種類及び名称	取得年 月 日	数量	償却方法	耐用 年数	償却率	償却 月数	取得価額	期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
								うち円換算勘定外の価 額簿価額/金分	取得価額	うち円換算勘定外の価 額簿価額/金分	当期減価償却額	うち円換算勘定外の価 額簿価額/金分	減価償却累計額	うち円換算勘定外の価 額簿価額/金分	期末帳簿価額	
【構築物】																
0000000086 土地造成	平26. 8. 15	1	定額法	15年	0. 067	12/12	12, 596, 170	0	6, 969, 864	0	843, 943	0	6, 470, 229	0	6, 125, 941	0
計							12, 596, 170	0	6, 969, 864	0	843, 943	0	6, 470, 229	0	6, 125, 941	0
【車両及び運搬具】																
0000000065 エプライ うろろ	平26. 7. 31	1	定額法	4年	0. 250	12/12	1, 172, 232	0	0	0	0	1, 172, 231	0	0	1	0
0000000066 エプライ あろろ	平26. 9. 30	1	定額法	4年	0. 250	12/12	1, 512, 061	0	0	0	0	1, 512, 060	0	0	1	0
計							2, 684, 293	0	0	0	0	2, 684, 291	0	0	2	0
【器具及び備品】																
0000000037 ノートパソコン本体・設定費用	平26. 8. 15	5	定額法	4年	0. 250	12/12	572, 250	572, 250	0	0	0	572, 245	572, 250	0	5	0
0000000038 デスクトップパソコン本体・設定費用	平26. 8. 15	5	定額法	4年	0. 250	12/12	582, 750	582, 750	0	0	0	582, 746	582, 750	0	5	0
0000000039 フォイスマン 介護ソフト ケア記録	平26. 8. 15	5	定額法	5年	0. 200	12/12	1, 121, 400	1, 121, 400	0	0	0	1, 121, 395	1, 121, 400	0	5	0
0000000040 フォイスマン 介護ソフト 総合ソフト	平26. 8. 15	3	定額法	5年	0. 200	12/12	1, 165, 500	1, 165, 500	0	0	0	1, 165, 487	1, 165, 500	0	3	0
0000000041 ミューティンググループ	平26. 8. 15	1	定額法	8年	0. 125	12/12	108, 150	108, 150	0	18, 030	13, 518	103, 638	103, 638	4, 512	0	0
0000000042 コピー機	平26. 8. 15	1	定額法	5年	0. 200	12/12	624, 750	624, 750	0	0	0	624, 746	624, 750	0	1	0
0000000043 業務管理用 P C ・ ソフト	平26. 8. 15	1	定額法	5年	0. 200	12/12	953, 640	953, 640	0	0	0	953, 639	953, 639	0	1	0
0000000044 リサイクルボックス	平26. 8. 15	2	定額法	5年	0. 200	12/12	259, 200	259, 200	0	0	0	259, 198	259, 198	0	2	0
0000000045 物販	平26. 8. 15	1	定額法	10年	0. 100	12/12	177, 444	177, 444	0	59, 151	17, 744	136, 037	136, 037	41, 407	0	0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度中に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加分内に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減加分内に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

4. 4.16  
(13:20)  
P- 2  
(単位：円)

社会福祉法人 社会福祉法人 上野の会  
拠点区分 オペラル八丁平

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち口頭取得の価額 償却部分	取得部分	うち口頭取得の価額 償却部分	取得部分	うち口頭取得の価額 償却部分	取得部分	うち口頭取得の価額 償却部分	取得部分	うち口頭取得の価額 償却部分	取得部分	
0000000046 居室ベッド 楽匠3モーター	平26. 8. 15	25	定額法	8年	0.125	12	4,075,000	4,077,127	679,167	671,194	509,375	503,390	3,905,208	3,859,323	189,792	167,804	
0000000047 居室ベッド 楽匠2モーター	平26. 8. 15	25	定額法	8年	0.125	12	3,875,000	3,829,477	645,834	638,251	484,375	478,664	3,713,511	3,669,910	161,459	159,567	
0000000048 機能訓練用 並い寸用スケール	平26. 8. 15	1	定額法	6年	0.167	12	247,060	244,157	1	0	0	0	247,059	244,157	1	0	
0000000049 機能訓練用 昇降式平行棒	平26. 8. 15	1	定額法	6年	0.167	12	305,880	302,297	1	0	0	0	305,879	302,287	1	0	
0000000050 機能訓練用 歩行訓練階段	平26. 8. 15	1	定額法	6年	0.167	12	658,820	651,080	1	0	0	0	658,819	651,080	1	0	
0000000051 介護ベッド	平26. 8. 15	1	定額法	8年	0.125	12	163,000	161,065	27,167	26,852	20,375	20,135	166,208	154,368	6,792	6,717	
0000000052 応接セット	平26. 8. 15	1	定額法	8年	0.125	12	11,279,520	11,147,008	1,879,920	1,857,836	1,409,940	1,393,376	10,809,540	10,682,949	469,980	464,469	
0000000053 冷蔵庫	平26. 8. 15	5	定額法	6年	0.167	12	773,680	764,561	5	0	0	0	773,645	764,561	5	0	
0000000054 液晶テレビ	平26. 8. 15	1	定額法	5年	0.200	12	174,700	172,648	1	0	0	0	174,699	172,648	1	0	
0000000055 食器洗い機 エユニット無し	平26. 8. 15	1	定額法	5年	0.200	12	486,000	0	1	0	0	0	485,999	0	1	0	
0000000056 給食用配膳車	平26. 8. 15	3	定額法	15年	0.067	12	599,400	0	331,674	0	40,159	0	307,865	0	291,515	0	
0000000057 食器・調理器具	平26. 8. 15	1	定額法	5年	0.200	12	3,184,272	0	1	0	0	0	3,184,271	0	1	0	
0000000059 スチールコンベンション	平26. 8. 15	2	定額法	6年	0.167	12	930,729	0	2	0	0	0	930,727	0	2	0	
0000000060 食器消毒保管箱	平26. 8. 15	1	定額法	5年	0.200	12	330,626	0	1	0	0	0	330,623	0	1	0	
0000000061 食器洗浄機 (厨房)	平26. 8. 15	1	定額法	5年	0.200	12	549,976	0	1	0	0	0	549,975	0	1	0	
0000000062 冷蔵庫	平26. 8. 15	1	定額法	6年	0.167	12	584,821	0	1	0	0	0	584,820	0	1	0	
0000000063 冷蔵庫	平26. 8. 15	1	定額法	6年	0.167	12	546,284	0	1	0	0	0	546,283	0	1	0	

(注) 1. この台帳には、当会財産表に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減簿細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減簿細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減簿細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。

△ 固定資産管理台帳

社会福祉法人名 社会福祉法人 上野の会  
拠点区分 オパール八丁平

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

【期末所有資産】

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得方法	取得年数	取得率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		減価償却累計額		期末帳簿価額		備 考	
							うち円座簿勘定資産の価額	取得補助金等	うち円座簿勘定資産の価額	取得補助金等	うち円座簿勘定資産の価額	取得補助金等	うち円座簿勘定資産の価額	取得補助金等		
0000000064 エーランドテーブル	平26. 8. 15	1	定額法	6年	0. 157	12/12	376, 316	0	0	0	0	376, 315	0	1	0	0
0000000105 加圧空気清浄機 ジャーキー-NP100	令 3. 1. 13	6	定額法	6年	0. 167	12/12	660, 000	632, 445	0	110, 220	137, 775	522, 225	0	0	522, 225	0
0000000106 洗濯機M-FAL00 - 乾燥機M-FD03	令 3. 1. 19	1	定額法	6年	0. 167	12/12	188, 000	180, 151	0	31, 396	39, 245	148, 755	0	0	148, 755	0
計							35, 566, 138	4, 453, 579	4, 024, 758	2, 637, 102	33, 749, 661	24, 848, 191	1, 816, 477	0	1, 474, 039	0
有形固定資産計							50, 848, 601	11, 423, 465	4, 024, 758	3, 481, 045	42, 904, 181	24, 848, 191	7, 942, 420	0	1, 474, 039	0
その他の固定資産 (無形固定資産)																
【土地及び建物器具】																
0000000072 リサイクル料 う7905	平26. 7. 31	1	定額法			12/12	9, 210	0	0	0	0	0	0	0	9, 210	0
0000000073 リサイクル料 あ200	平26. 9. 30	1	定額法			12/12	9, 910	0	0	0	0	0	0	0	9, 910	0
計							19, 120	0	0	0	0	0	0	0	19, 120	0
【ソフトウェア】																
0000000080 介護支援ソフト ワイズマン	令 1. 6. 26	1	定額法	5年	0. 200	12/12	2, 047, 660	0	1, 256, 864	0	409, 536	1, 160, 362	0	887, 328	0	0
0000000081 業務管理ソフト M r 献ダーマン	令 1. 8. 19	1	定額法	5年	0. 200	12/12	672, 840	0	448, 560	0	134, 568	358, 548	0	313, 992	0	0
計							2, 720, 500	0	1, 745, 424	0	544, 104	1, 519, 200	0	1, 201, 320	0	0
無形固定資産計							2, 739, 640	0	1, 754, 544	0	544, 104	1, 519, 200	0	1, 220, 440	0	0
その他の固定資産合計							53, 586, 241	26, 322, 230	13, 188, 009	4, 024, 755	44, 423, 381	24, 848, 191	9, 162, 860	0	1, 474, 039	0

(注) 1. この台帳には、当会計年度末に保有する固定資産を記載する。  
2. この台帳に記載された資産のうち、当会計年度に取得したものは、「固定資産増減明細表」の当期増加内訳に記載する。  
3. 当会計年度に減少した資産については、「固定資産増減明細表」の当期減少内訳に記載する。  
4. この台帳及び「固定資産増減明細表」に基づいて、「固定資産集計表」を作成する。



## 未収金等 内訳書

### 【資産項目】

	拠点区分	取引先	摘要	金額
事業未収金	オパール室蘭	北海道国保連合会	介護報酬 12月分・1月分・2月分・3月分	21,144,564
	オパール室蘭	利用者	利用者負担金収入 3月分	1,202,116
	オパール室蘭	利用者	その他の利用料収入 3月分	319,049
	オパール室蘭	利用者	有償サービス 3月分	85,500
	オパール八丁平	北海道国保連合会	介護報酬 1月分・2月分・3月分	13,735,102
	オパール八丁平	利用者	利用者負担金収入 3月分	815,189
	オパール八丁平	利用者	管理費収入 3月分	25,000
	オパール八丁平	利用者	その他の利用料収入 3月分	313,054
	オパール八丁平	利用者	有償サービス 3月分	59,000
	合 計			

	拠点区分	取引先	摘要	金額
未収金	オパール室蘭	従業員	職員給食費 3月分	45,720
	オパール室蘭	室蘭市	調査委託料 3月分	5,500
	オパール室蘭	富士産業㈱	回線使用料 3月分	1,368
	オパール八丁平	従業員	職員給食費 3月分	12,960
	オパール八丁平	室蘭市	調査委託料 3月分	5,500
	オパール八丁平	北海道コココーラボトリング	自販機手数料 3月分	3,544
	合 計			

	拠点区分	取引先	摘要	金額
未収補助金	オパール室蘭	北海道胆振総合振興局	R3年度 運営事業補助金精算	346,175
	オパール八丁平	北海道胆振総合振興局	R3年度 運営事業補助金精算	129,474
	合 計			

## 未払金等 内訳書

### 【負債項目】

	拠点区分	取引先	摘要	金額
事業未払金	オパール室蘭	従業員	給与 3月分	917,883
	オパール室蘭	日鉄エンジニアリング	電気料 3月分	591,060
	オパール室蘭	東芝エレベータ㈱	保守料金 3月分	55,000
	オパール室蘭	道南清掃㈱	一般廃棄物収集運搬処分料 3月分	40,700
	オパール室蘭	富士産業㈱	給食業務委託費・材料費 3月分	3,327,695
	オパール室蘭	㈱楠本	給茶機お茶代 3月分	4,320
	オパール室蘭	北日本石油㈱	ガソリン代 3月分	17,406
	オパール室蘭	NTT東日本	電話料金 3月分	80,445
	オパール室蘭	ダスキン東室蘭店	マット他 3月分	15,510
	オパール室蘭	㈱近藤商会	事務消耗品・清掃消耗品他 3月分	39,613
	オパール室蘭	㈱平林紙店	トナー 3月分	5,657
	オパール室蘭	㈱日光美装	レジオネラ検査 3月分	26,400
	オパール室蘭	㈱くみあい食品	非常食購入 3月分	79,423
	オパール室蘭	エクシング㈱	カラオケリース代 3月分	7,700
	オパール室蘭	㈱ワタキュークリーン	プラスチックグローブ 3月分	30,360
	オパール八丁平	従業員	給与 3月分	429,131
	オパール八丁平	日鉄エンジニアリング	電気料 3月分	512,559
	オパール八丁平	NTTファイナンス	電話料金 3月分	20,193
	オパール八丁平	NTTコミュニケーションズ	電話料金 3月分	2,530
	オパール八丁平	トヨタファイナンス	ガソリン代 2月分、3月分	27,334
	オパール八丁平	ワイズ㈱	新聞代 3月分	10,200
	オパール八丁平	㈱北海道新聞 伊藤販売所	新聞代 3月分	11,400
	オパール八丁平	富士産業㈱	給食業務委託費・材料費 3月分	2,529,065
	オパール八丁平	㈱日光美装	レジオネラ検査 3月分	17,600
	オパール八丁平	㈱近藤商会	給湯機お茶代、事務・清掃消耗品 3月分	44,345
	オパール八丁平	池田	職員被服購入代 3月分	44,462
	オパール八丁平	㈱くみあい食品	非常食購入 3月分	63,715
	オパール八丁平	㈱平林紙店	コピーカウント料 3月分	17,058
	オパール八丁平	道南清掃㈱	一般廃棄物収集運搬処分料 3月分	50,549
	オパール八丁平	ダスキン東室蘭店	玄関マットリース代 3月分	18,502
	オパール八丁平	東芝エレベータ㈱	保守料金他 3月分	27,500
	オパール八丁平	㈱ワタキュークリーン	プラスチックグローブ 3月分	30,360
	オパール八丁平	札幌臨床検査センター	検査 3月分	1,628
		合 計		9,097,303

	拠点区分	取引先	摘要	金額
その他の未払金	法人本部	駒井桂何税理士事務所	顧問報酬 3月分	69,300
	法人本部	ハローワーク	労働保険料	613
	オパール室蘭	室蘭年金事務所	社会保険料	79,430
	オパール室蘭	ハローワーク	労働保険料	90,238
	オパール室蘭	富士産業㈱	利用者外(家族等)給食費 3月分	57,255
	オパール八丁平	富士産業㈱	利用者外(家族等)給食費 3月分	25,245
			合 計	



# 固定資産集計表

社会福祉法人 社会福祉法人 上寿の会  
事業区分 すべて

自 令和 3 年 4 月 1 日  
至 令和 4 年 3 月 31 日

4. 4. 16

(13:24)

P- 1

(単位：円)

資産の種類	拠点区分	取得価額			期末残高	減価償却累計額	差引期末残高	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
		期首残高	当期増加額	当期減少額				
【建物】	オパール室蘭	909,807,923	0	0	909,807,923	582,617,941	327,189,982	92,652,237
	オパール八丁平	683,403,111	0	0	683,403,111	243,228,482	440,174,679	117,675,690
	計	1,593,211,034	0	0	1,593,211,034	825,846,373	767,364,661	210,327,927
【土地】	オパール室蘭	3,534,980	0	0	3,534,980	0	3,534,980	0
	オパール八丁平	60,000,000	0	0	60,000,000	0	60,000,000	0
	計	63,534,980	0	0	63,534,980	0	63,534,980	0
基本財産合計		1,656,746,014	0	0	1,656,746,014	825,846,373	830,899,641	210,327,927
【構築物】	オパール室蘭	23,871,877	0	0	23,871,877	23,838,816	32,761	0
	オパール八丁平	12,596,170	0	0	12,596,170	6,470,229	6,125,941	0
	計	36,467,747	0	0	36,467,747	30,309,045	6,158,702	0
【機械及び装置】	オパール室蘭	9,712,600	0	0	9,712,600	1,487,120	8,225,480	4,351,421
	計	9,712,600	0	0	9,712,600	1,487,120	8,225,480	4,351,421
	オパール室蘭	4,098,689	0	0	4,098,689	3,520,678	578,011	0
【車両及び運搬具】	オパール八丁平	2,684,293	0	0	2,684,293	2,684,291	2	0
	計	6,782,982	0	0	6,782,982	6,204,969	578,013	0
	法人本部	130,000	0	0	130,000	35,208	94,792	0
【器具及び備品】	オパール室蘭	21,840,590	259,600	441,000	21,659,190	16,612,799	5,046,391	419,475
	オパール八丁平	35,566,138	0	0	35,566,138	33,749,661	1,816,477	1,474,039
	計	57,536,728	259,600	441,000	57,355,328	50,397,668	6,857,660	1,893,514
【大規模修繕】	オパール室蘭	84,963,600	0	0	84,963,600	6,349,372	78,614,228	0
	計	84,963,600	0	0	84,963,600	6,349,372	78,614,228	0
	オパール室蘭	84,963,600	0	0	84,963,600	6,349,372	78,614,228	0
有形固定資産								
その他の固定資産								



# 借入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 上寿の会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (2024年10月31日現在)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産	
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容
	室蘭信用金庫	オパール室蘭	650,000	0	600,000	50,000 (50,000)		1.850%	6,965		令和4年4月10日	施設設置・整備		
	室蘭信用金庫	オパール室蘭	195,866,000	0	14,424,000	181,442,000 (14,424,000)		1.875%	3,549,304		令和16年10月10日	施設設置・整備	建物・土地	室蘭市高平町16番地8 330,724,962
	独立行政法人 福祉医療機構	オパール八丁平	383,075,000	0	16,716,000	366,359,000 (16,716,000)	5,027,000	0.75%	2,815,596		令和26年2月10日	施設設置・整備	建物	室蘭市八丁平3丁目22番地4 440,174,679
	北海道銀行	オパール八丁平	51,240,000	0	3,840,000	47,400,000 (3,840,000)	3,840,000	1.875%	926,900		令和16年7月31日	施設設置・整備		
	北海道銀行	オパール八丁平	44,750,000	0	3,000,000	41,750,000 (3,000,000)		1.875%	813,102		令和18年2月29日	施設設置・整備	土地	室蘭市八丁平3丁目22-23番地 60,000,000
	室蘭信用金庫	オパール八丁平	2,445,000	0	180,000	2,265,000 (180,000)		1.875%	44,301		令和18年10月10日	施設設置・整備	建物・土地	室蘭市高平町16番地8 330,724,962
	計		678,026,000	0	38,760,000	639,266,000 (38,210,000)	8,867,000		8,156,168	0				
長期運営資金借入金			0	0	0	0 (0)			0	0				
短期運営資金借入金			0	0	0	0 (0)			0	0				
計			0	0	0	0 (0)			0	0				
合計			678,026,000	0	38,760,000	639,266,000 (38,210,000)	8,867,000		8,156,168	0				0

(単位:円)

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 上寿の会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部	オパール壺蘭	オパール八丁平
北海道 軽費老人ホーム運営事業補助金	老人事業	33,994,649		33,994,649			20,966,175	13,028,474
北海道国保連合会 新型コロナウイルス介護支援金		80,000		80,000	80,000		50,000	30,000
区分小計 (補助金事業収益)		34,074,649	0	34,074,649	80,000	0	21,016,175	13,058,474
	施設	0		0				
					0			
区分小計 (施設整備等補助金収益)		0	0	0	0	0	0	0
室蘭市 建設費償還事業補助金	償還	8,867,000		8,867,000	8,867,000			8,867,000
区分小計 (設備資金借入金元金償還補助金収益)		8,867,000	0	8,867,000	8,867,000	0	0	8,867,000
合計		42,941,649	0	42,941,649	8,947,000	0	21,016,175	21,925,474

(単位:円)

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 上寿の会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
オパール室蘭	オパール八丁平	介護保険収入	10,000,000	運営資金
オパール室蘭	法人本部	介護保険収入	2,108,000	運営資金
オパール八丁平	法人本部	介護保険収入	2,108,000	運営資金

# 基本金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 上寿の会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
前年度末残高	10,855,284	10,855,284	0	0
第一号基本金	10,855,284	10,855,284		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金				
当期組入額	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金				
当期組入額	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金				
当期組入額	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	10,855,284	10,855,284	0	0
第一号基本金	10,855,284	10,855,284	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

# 国庫補助金等特別積立金

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 上寿の会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	オパール室蘭	オパール八丁平
	(単位:円)						
前期繰越額				232,725,539	0	102,543,659	130,181,880
建設費償還補助金		8,867,000		8,867,000			8,867,000
新型コロナウイルス感染症対策支援金			80,000	80,000		50,000	30,000
当期積立額	0	8,867,000	80,000	8,947,000	0	50,000	8,897,000
当期取崩額				16,152,677		5,120,526	11,032,151
特別費用の控除項目として計上する取崩額 (固定資産)				8,867,000			8,867,000
特別費用の控除項目として計上する取崩額 (借入金償還)				80,000		50,000	30,000
特別費用の控除項目として計上する取崩額 (保健衛生、清掃消耗品)				0			
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0			
当期取崩額合計				25,099,677	0	5,170,526	19,929,151
当期末残高				216,572,862	0	97,423,133	119,149,729

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 上寿の会  
拠点区分 オパール室蘭

(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
事業活動安定化積立金	8,000,000	7,000,000		15,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	8,000,000	7,000,000	0	15,000,000	

(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
事業活動安定化積立資産	8,000,000	7,000,000		15,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	8,000,000	7,000,000	0	15,000,000	



## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 上寿の会  
拠点区分 オパール室蘭

サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
特定施設	ケアハウス	介護保険収入	28,721,640	運営資金

(単位:円)

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 上寿の会

拠点区分 オパール八丁平

(単位:円)

繰入元	サービス区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
	繰入先	ケアハウス			
特定施設		ケアハウス	介護保険収入	864,477	前期末支払資金残高