

## 目 次

令和4年度	事業報告……………	1
	利用者状況 サニーヒル菅沢……………	4
	利用者状況 サニーヒル山寺……………	5
	収支計算書総括表……………	6
	計算書類等	
	貸借対照表……………	7
	貸借対照表内訳表……………	9
	正味財産増減計算書……………	10
	正味財産増減計算書内訳表……………	12
	財 産 目 録……………	14
	財務諸表に対する注記……………	15
	附属明細書……………	17
令和5年度	事業計画……………	18
	収支予算書総括表……………	20

計算書類等については、公益法人会計基準（平成20年4月11日 内閣府公益認定等委員会）により作成している。

収支計算書及び収支予算書については、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に示された3区分の様式により作成している。

# 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団 令和4年度 事業報告

## 1. 事業団運営事業

### (1) 高齢者を対象にした、医師等による健康講話相談指導事業（公益目的支出事業）

#### ① 高齢者を対象にした、薬剤師による健康啓発事業

山形市老人クラブ連合会との共催により、地域高齢者を対象に薬剤師による健康教養講座を次のとおり行いました。

- ・ 会 場 山形市総合福祉センター 2階交流ホール
- ・ 日時及び参加者 令和4年7月11日 午前10時～ 105名
- ・ 講師及びテーマ 山形徳洲会病院 薬剤師 太田香氏  
「正しい薬の飲み方について」

### (2) 高齢者等を対象にした、栄養相談指導事業（公益目的支出事業）

新型コロナウイルスの感染拡大防止のため中止しました。

### (3) 事業団の業務及び財務等に関する情報公開

一般社団法人及び一般財団法人に関する法律の制度に従い、また山形市の情報公開制度に準じ、ホームページを開設し事業団の業務及び財務等に関する情報を公開しました。

### (4) 事業団の運営改善の遂行

事業団の運営の改善を図るため、平成30年度から5年間の第2次経営改善計画を策定し、経費の節減や職員の資質の向上等の研修を行いました。また、令和5年度から5年間の第3次経営改善計画を策定しました。

事業団主催の職員研修については、2日間の研修を4回のべ10人の職員に対し実施しました。

### (5) 評議員会・理事会の開催

#### ① 評議員会の開催

- ・ 令和4年6月30日 令和3年度事業報告及び収支決算の承認並びに評議員及び理事の選任
- ・ 令和5年3月23日 第3次経営改善計画の承認、令和4年度各会計収支補正予算の承認、令和5年度事業計画、内部留保資金等運用計画及び収支予算の承認

#### ② 理事会の開催

- ・ 令和4年6月1日 令和3年度事業報告及び収支決算の決定、評議員及び理事の選任案の決定並びに定時評議員会の開催の決定
- ・ 令和4年6月30日 理事長、副理事長及び常務理事の選任
- ・ 令和4年9月15日 令和4年4月から8月までの事業実施状況の報告
- ・ 令和4年12月8日 令和4年9月から11月までの事業実施状況の報告
- ・ 令和5年3月2日 令和4年12月から令和5年1月までの事業実施状況の報告、第3次経営改善計画の決定、令和4年度各会計収支補正予算の決定、令和5年度事業計画、内部留保資金等運用計画及び収支予算の決定並びに第2回評議員会の開催の決定

## 2. 介護老人保健施設の運営管理事業

介護老人保健施設の運営については、介護保険制度の導入及びその後の制度改正により、多くの事業所が多種多様な介護サービスを提供していることや、3年ごとに行われる介護報酬改定により施設報酬は制度開始時よりも低くなっており、大変厳しい状況にあります。

当事業団は、公益的役割から、利用者に対して公平公正な立場で、介護老人保健施設サニーヒル菅沢及びサニーヒル山寺の運営管理事業を行いました。

### (1) サニーヒル菅沢の運営管理事業

サニーヒル菅沢は、平成4年12月1日の開設以来30年4ヶ月を経過し、関係各位のご支援ご協力により、健全な運営を行い、次の介護サービスの提供と事業を行いました。令和4年度の利用実績は別紙のとおりです。

#### ① 入所サービスの提供 定員 100 人

- ・介護老人保健施設サービス、短期入所療養介護、介護予防短期入所療養介護

要介護又は要支援の認定者に対して、看護、医学的管理下における介護及び機能訓練その他必要な医療並びに日常生活上の世話をを行うことにより、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるように努め、居宅への復帰を促しました。

#### ② 通所サービスの提供 定員 30 人

- ・通所リハビリテーション、介護予防通所リハビリテーション

要介護又は要支援の認定者に対して、理学療法、作業療法その他の機能回復訓練や介護を行い、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるよう努めました。

#### ③ 訪問サービスの提供

- ・訪問リハビリテーション、介護予防訪問リハビリテーション

要介護又は要支援の認定者に対して、その自宅を訪問して理学療法、作業療法その他の機能回復訓練を行い、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるよう努めました。

#### ④ ボランティアの受け入れ及び連携

新型コロナウイルスの感染拡大防止のため職員以外の方の施設内への入館を制限していることから、ボランティアの受け入れを中止しました。

#### ⑤ 地域高齢者との交流事業

ア 本沢地区内の「いきいきサロン」等に、派遣の要請に応じて地域住民の健康維持や増進に努めるために、「本沢地区元気もりもり応援隊」として当施設の管理栄養士及び作業療法士を講師として登録しております。

イ 買い物に不自由している本沢地区内の高齢者を対象に、本沢地区社会福祉協議会で行っている「買い物バス」に、送迎車両の提供及び運転について協力しました。

- ・ 毎月第2、第4水曜日の午後1時から午後3時まで 19回 のべ62名

### (2) サニーヒル山寺の運営管理事業

サニーヒル山寺は、平成10年4月1日の開設以来25年を経過し、関係各位のご支援ご協力により、健全な運営を行い、次の介護サービスの提供と事業を行いました。令和4年度の利用実績は別紙のとおりです。

#### ① 入所サービスの提供 定員 100 人（内認知症専門棟 30 人）

・介護老人保健施設サービス、短期入所療養介護、介護予防短期入所療養介護

要介護又は要支援の認定者に対して、看護、医学的管理下における介護及び機能訓練その他必要な医療並びに日常生活上の世話をを行うことにより、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるように努め、居宅への復帰を促しました。

② 通所サービスの提供 定員 30 人

・通所リハビリテーション、介護予防通所リハビリテーション

要介護又は要支援の認定者に対して、理学療法、作業療法その他の機能回復訓練や介護を行い、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるよう努めました。

③ ボランティアの受け入れ及び連携

新型コロナウイルスの感染拡大防止のため職員以外の方の施設内への入館を制限していることから、ボランティアの受け入れを中止しました。

④ 地域高齢者との交流事業

新型コロナウイルスの感染拡大防止のため職員以外の方の施設内への入館を制限していることや地域行事の中止などから、交流事業を中止しました。

### 3. 居宅介護支援事業所の運営管理事業（公益目的支出事業）

#### （1）居宅介護支援事業所サニーヒル菅沢の運営管理事業

要介護又は要支援等の認定者が、適切な保健医療サービス及び福祉サービスが受けられるよう居宅サービス計画又は介護予防居宅サービス計画を作成し、高齢者が介護又は支援が必要となった場合は、その認定申請の代行を行いました。

また、要介護者等に管理栄養士による栄養管理の指導助言を行いました。

#### （2）居宅介護支援事業所サニーヒル山寺の運営管理事業

要介護又は要支援等の認定者が、適切な保健医療サービス及び福祉サービスが受けられるよう居宅サービス計画又は介護予防居宅サービス計画を作成し、高齢者が介護又は支援が必要となった場合は、その認定申請の代行を行いました。

また、要介護者等に管理栄養士による栄養管理の指導助言を行いました。

### 4. 公益目的支出事業

平成 24 年度から一般財団法人に移行し、公益目的支出計画に基づき、「1 事業団管理運営事業の（1）高齢者を対象にした、医師等による健康講話相談指導事業及び（2）高齢者等を対象にした、栄養相談指導事業」並びに「3 居宅介護支援事業」を公益目的支出事業として実施しました。

# 令和4年度 利用者状況

サニーヒル菅沢

入 所		令和4年 目標利用人数:94人/日											令和5年	合計又は 月平均	
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月			3月
入所者延数(人)		2,473	2,474	2,362	2,590	2,690	2,423	2,521	2,467	2,637	2,747	2,410	2,648	30,442	
内短期(人)		62	38	37	46	63	5	21	26	26	18	6	13	361	
一日当り(人)		82.43	79.81	78.73	83.55	86.77	80.77	81.32	82.23	85.06	88.61	86.07	85.42	83.40	
前年度実績		83.17	82.84	79.33	75.61	77.26	74.27	74.68	76.40	76.71	79.68	78.64	81.19	78.31	
実施日数		30	31	30	31	31	30	31	30	31	31	28	31	365	
平均要介護度		3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	2.9	3.0	2.9	2.9	2.9	2.9	2.8	2.9	
入所	入所者数(人)	7	7	9	9	6	1	11	9	9	4	6	9	7.3	
	(再入所)	3	3	1	4	0	0	4	4	3	2	2	0	2.2	
	入所前	居 宅	2	1	3	4	4	1	1	5	3	2	3	0	2.4
		医療機関	5	6	6	5	2	0	8	4	6	2	2	9	4.6
		介護施設	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	1	0	0.3
		その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	退所者数(人)		7	8	10	2	8	7	5	9	5	4	8	7	6.7
	退所先	居 宅	2	1	3	0	2	0	0	0	1	0	1	1	0.9
		医療機関	2	4	3	1	6	6	4	6	3	4	5	5	4.1
		介護施設	3	3	3	1	0	0	1	2	0	0	2	1	1.3
死 亡		0	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0.2	
その他		0	0	0	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0.2	
短期	実人数(人)	6	4	5	6	9	2	4	5	5	4	2	2	4.5	

通 所		令和4年 目標利用人数:18人/日											令和5年	合計又は 月平均
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月		
通所者延数(人)		205	193	224	199	183	0	202	192	196	108	129	204	2,035
一日当り(人)		10.25	10.16	10.18	9.95	9.63	0.00	10.10	9.60	9.33	9.00	9.21	9.27	9.74
前年度実績		7.90	7.78	7.73	8.70	8.52	9.15	9.33	10.30	10.10	10.47	10.06	9.45	9.11
実施日数		20	19	22	20	19	0	20	20	21	12	14	22	209
平均要介護度		1.8	1.9	1.9	1.8	1.9	0	1.9	1.8	1.9	2.0	2.0	2.0	1.9
利用開始(人)		0	1	1	1	1	0	0	0	1	0	0	1	6
利用終了(人)		1	0	2	0	1	1	3	1	0	2	0	3	14
登録数(人)		32	32	32	32	32	32	28	27	28	26	26	26	29

訪 問		令和4年											令和5年	合計又は 月平均
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月		
訪問延数(人)		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
利用者数(人)		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1.0

居宅介護支援		令和4年 目標利用人数:66人/月											令和5年	合計又は 月平均
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月		
利用者数(人)		55	55	57	57	56	56	57	54	56	55	53	56	55.58
前年度実績		60	59	60	61	58	60	64	65	65	65	67	66	62.50
初回加算等		2	1	3	3	2	1	0	1	2	0	1	2	1.5
平均要介護度		2.6	2.5	2.5	2.5	2.6	2.5	2.6	2.7	2.7	2.7	2.8	2.9	2.6

※通所リハビリ 施設内コロナ感染症クラスター発生により 8月:3日間、9月:20日間、1月:7日間、2月:5日間休業

# 令和4年度 利用者状況

サニーヒル山寺

入 所		令和4年 目標利用人数:94人/日											令和5年	合計又は 月平均	
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月			3月
入所者延数(人)		2,221	2,170	2,027	2,080	2,222	2,134	1,929	1,958	2,173	2,089	2,040	2,295	25,338	
内短期(人)		80	94	85	102	80	90	63	80	61	2	37	55	829	
一日当り(人)		74.03	70.00	67.57	67.10	71.68	71.13	62.23	65.27	70.10	67.39	72.86	74.03	69.42	
前年度実績		74.43	73.84	71.57	74.39	72.81	70.00	66.77	68.37	73.87	79.39	79.89	78.32	73.61	
実施日数		30	31	30	31	31	30	31	30	31	31	28	31	365	
平均要介護度		2.5	2.6	2.6	2.5	2.4	2.5	2.6	2.6	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	
入所	入所者数(人)	6	2	7	10	10	5	7	10	11	2	9	9	7.3	
	(再入所)	3	1	4	5	6	1	4	3	3	1	1	4	3.0	
	入所前	居 宅	2	1	2	8	4	2	1	5	10	1	5	1	3.5
		医療機関	4	1	5	2	5	3	6	4	1	1	4	8	3.7
		介護施設	0	0	0	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0.2
		その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	退所者数(人)		9	11	5	9	7	11	9	7	6	2	5	12	7.8
	退所先	居 宅	5	8	3	2	5	7	2	2	3	0	2	5	3.7
		医療機関	4	3	2	7	1	1	3	4	2	2	2	3	2.8
		介護施設	0	0	0	0	1	3	4	1	1	0	1	4	1.3
死 亡		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	
その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	
短期	実人数(人)	9	10	12	9	7	8	10	9	8	1	5	7	7.9	

通 所		令和4年 目標利用人数:24人/日											令和5年	合計又は 月平均
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月		
通所者延数(人)		504	450	509	471	375	443	454	454	376	30	334	397	4,797
一日当り(人)		20.16	19.57	19.58	18.84	16.30	18.46	18.16	18.92	16.35	15.00	15.18	15.27	17.90
前年度実績		18.68	19.00	20.23	19.40	19.28	20.29	20.65	19.29	18.79	17.26	17.59	18.38	19.15
実施日数		25	23	26	25	23	24	25	24	23	2	22	26	268
平均要介護度		1.8	1.8	1.8	1.7	1.8	1.8	1.9	1.8	1.8	1.7	1.7	1.8	1.8
利用開始(人)		6	1	2	3	4	2	2	0	0	0	0	3	23
利用終了(人)		3	4	2	4	5	2	1	2	5	6	0	0	34
登録数(人)		68	67	65	64	64	62	63	61	56	51	50	53	60.3

居宅介護支援		令和4年 目標利用人数:60人/日											令和5年	月平均
		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月		
利用者数(人)		64	64	62	59	58	57	57	56	54	52	53	55	57.58
前年度実績		53	54	52	53	54	57	62	61	58	56	56	56	56.17
初回加算等		6	2	3	1	1	3	0	0	1	2	3	4	2.2
平均要介護度		2.5	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5	2.5	2.4

※通所リハビリ 通所利用者コロナ感染症発生により 8月:3日間休業

施設内コロナ感染症クラスター発生により 12月:2日間、1月:22日間休業

令和4年度 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団  
収支計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(金額単位:円)

科 目	本部会計	菅 沢 施設会計	山 寺 施設会計	菅沢居宅 支援会計	山寺居宅 支援会計	内部取引 消 去	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>							
1. 事業活動収入	12,200,006	428,732,788	388,408,644	11,649,768	12,902,608	△ 18,056,000	835,837,814
① 基本財産運用収入	200,000						200,000
② 運営事業収入		417,861,974	381,467,777	8,512,168	9,741,008		817,582,927
③ 補助金等収入		10,483,732	6,818,577	121,600	121,600		17,545,509
(1)山形県補助金収入		7,192,196	3,039,904	100,000	100,000		10,432,100
(2)山形市補助金収入		2,720,900	2,722,200	21,600	21,600		5,486,300
(3)国庫補助金収入		570,636	1,056,473				1,627,109
④ 特定資産運用収入		30,000	15,000				45,000
⑤ 雑収入	6	357,082	107,290				464,378
⑥ 他会計からの繰入金収入	12,000,000	0	0	3,016,000	3,040,000	△ 18,056,000	0
(1)菅沢会計からの繰入金収入	7,200,000			3,016,000		△ 10,216,000	0
(2)山寺会計からの繰入金収入	4,800,000				3,040,000	△ 7,840,000	0
2. 事業活動支出	11,778,017	443,650,178	422,402,116	11,809,871	12,998,824	△ 18,056,000	884,583,006
① 事業費支出	42,000	433,434,178	414,562,116	11,809,871	12,998,824		872,846,989
(1)給与費支出		314,480,469	309,669,634	10,448,751	11,708,286		646,307,140
(2)材料費支出		21,730,514	13,753,495				35,484,009
(3)経費支出	42,000	40,183,305	37,448,722	1,361,120	1,290,538		80,325,685
(4)委託費支出		57,039,890	53,690,265				110,730,155
② 管理費支出	11,736,017						11,736,017
(1)役員報酬支出	910,000						910,000
(2)給与費支出	9,144,119						9,144,119
(3)経費支出	1,681,898						1,681,898
③ 他会計への繰出金支出		10,216,000	7,840,000			△ 18,056,000	0
(1)本部会計への繰出金支出		7,200,000	4,800,000			△ 12,000,000	0
(2)菅沢居宅会計への繰出金支出		3,016,000				△ 3,016,000	0
(3)山寺居宅会計への繰出金支出			3,040,000			△ 3,040,000	0
事業活動収支差額	421,989	△ 14,917,390	△ 33,993,472	△ 160,103	△ 96,216	0	△ 48,745,192
<b>II 投資活動収支の部</b>							
1. 投資活動収入		83,288,145	44,954,400				128,242,545
① 特定資産取崩収入		83,288,145	44,734,400				128,022,545
(1)退職給付引当資産取崩収入		19,632,975	4,334,400				23,967,375
(2)減価償却引当資産取崩収入		63,655,170	40,400,000				104,055,170
② 固定資産売却収入			220,000				220,000
(1)車両運搬具売却収入			220,000				220,000
2. 投資活動支出		52,389,265	455,400				52,844,665
① 特定資産取得支出		17,734,095	0				17,734,095
(1)退職給付引当資産取得支出		17,734,095	0				17,734,095
(2)減価償却引当資産取得支出		0	0				0
② 固定資産取得支出		34,655,170	455,400				35,110,570
(1)建物建設等支出		34,199,000	455,400				34,654,400
(2)車両運搬具購入支出		0	0				0
(3)什器備品購入支出		456,170	0				456,170
投資活動収支差額		30,898,880	44,499,000				75,397,880
<b>III 財務活動収支の部</b>							
1. 財務活動収入							0
2. 財務活動支出			15,920,000				15,920,000
①借入金返済支出			15,920,000				15,920,000
(1)長期借入金返済支出			15,920,000				15,920,000
財務活動収支差額			△ 15,920,000				△ 15,920,000
当期収支差額	421,989	15,981,490	△ 5,414,472	△ 160,103	△ 96,216		10,732,688
前期繰越収支差額	1,455,617	92,416,065	70,215,920	1,601,621	1,652,575		167,341,798
次期繰越収支差額	1,877,606	108,397,555	64,801,448	1,441,518	1,556,359		178,074,486

令和4年度 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(金額単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	244,021	226,984	17,037
普通預金	63,316,909	49,682,278	13,634,631
立替金	506,148	441,980	64,168
未収金	132,359,351	135,717,394	△ 3,358,043
前払金	1,434,450	1,051,056	383,394
貸倒引当金	△ 171,003	△ 196,003	25,000
流動資産合計	197,689,876	186,923,689	10,766,187
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	440,286,745	446,520,025	△ 6,233,280
普通預金	90,286,745	96,520,025	△ 6,233,280
定期預金	350,000,000	350,000,000	0
減価償却引当資産	81,257,914	185,313,084	△ 104,055,170
普通預金	31,257,914	85,313,084	△ 54,055,170
定期預金	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
建物付属設備	13,277,000	13,277,000	0
減価償却累計額	△ 1,853,247	△ 963,688	△ 889,559
什器備品	4,708,330	4,708,330	0
減価償却累計額	△ 2,339,266	△ 1,297,709	△ 1,041,557
車両運搬具	4,394,898	4,394,898	0
減価償却累計額	△ 1,831,206	△ 952,227	△ 878,979
特定資産合計	537,901,168	650,999,713	△ 113,098,545
(3) その他固定資産			
土地	247,663,620	247,663,620	0
建物	1,799,374,353	1,799,374,353	0
減価償却累計額	△ 1,276,934,007	△ 1,252,444,256	△ 24,489,751
建物付属設備	1,103,868,116	1,074,253,716	29,614,400
減価償却累計額	△ 1,010,465,828	△ 996,318,124	△ 14,147,704
構築物	172,137,694	172,137,694	0
減価償却累計額	△ 149,689,376	△ 147,816,544	△ 1,872,832
什器備品	132,653,641	129,057,971	3,595,670
減価償却累計額	△ 113,016,230	△ 105,771,237	△ 7,244,993
車両運搬具	43,978,982	47,818,982	△ 3,840,000
減価償却累計額	△ 42,126,882	△ 45,331,881	3,204,999
電話加入権	291,200	291,200	0
投資有価証券	80,117	84,717	△ 4,600
長期前払金	3,688,872	3,589,746	99,126
その他固定資産合計	911,504,272	926,589,957	△ 15,085,685
固定資産合計	1,499,405,440	1,627,589,670	△ 128,184,230
資産合計	1,697,095,316	1,814,513,359	△ 117,418,043
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,749,425	20,537,046	212,379
預り金	2,725,840	2,830,594	△ 104,754
賞与引当金	35,952,884	36,053,397	△ 100,513
一年内返済予定長期借入金	0	15,920,000	△ 15,920,000
流動負債合計	59,428,149	75,341,037	△ 15,912,888
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	458,723,641	446,520,025	12,203,616
固定負債合計	458,723,641	446,520,025	12,203,616
負債合計	518,151,790	521,861,062	△ 3,709,272



科 目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	50,000,000	50,000,000	0
地方自治体補助金等	11,995,056	14,465,528	△ 2,470,472
指定正味財産合計	61,995,056	64,465,528	△ 2,470,472
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(11,995,056)	(14,465,528)	(△2,470,472)
2. 一般正味財産	1,116,948,470	1,228,186,769	△ 111,238,299
(うち特定資産への充当額)	(85,619,367)	(190,014,160)	(△104,394,793)
正味財産合計	1,178,943,526	1,292,652,297	△ 113,708,771
負債及び正味財産合計	1,697,095,316	1,814,513,359	△ 117,418,043

令和4年度 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団  
貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(金額単位:円)

科 目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	内部取引 消 去	合 計
	健康相談事業	菅沢居宅支援事業	山寺居宅支援事業	小計	菅沢施設事業	山寺施設事業	小計			
I 資産の部										
1. 流動資産										
現金	0	0	0	0	107,537	131,883	239,420	4,601	0	244,021
普通預金	0	590	1,113	1,703	51,103,894	10,354,974	61,458,868	1,856,338	0	63,316,909
立替金	0	0	0	0	365,193	140,955	506,148	0	0	506,148
未収金	0	1,440,928	1,555,246	2,996,174	68,530,834	60,815,676	129,346,510	16,667	0	132,359,351
前払金	0	0	0	0	484,644	949,806	1,434,450	0	0	1,434,450
貸倒引当金	0	0	0	0	△ 144,215	△ 26,788	△ 171,003	0	0	△ 171,003
流動資産合計	0	1,441,518	1,556,359	2,997,877	120,447,887	72,366,506	192,814,393	1,877,606	0	197,689,876
2. 固定資産										
(1) 基本財産										
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
(2) 特定資産										
退職給付引当資産	0	0	0	0	226,927,947	213,358,798	440,286,745	0	0	440,286,745
普通預金	0	0	0	0	26,927,947	63,358,798	90,286,745	0	0	90,286,745
定期預金	0	0	0	0	200,000,000	150,000,000	350,000,000	0	0	350,000,000
減価償却引当資産	0	0	0	0	80,803,864	454,050	81,257,914	0	0	81,257,914
普通預金	0	0	0	0	30,803,864	454,050	31,257,914	0	0	31,257,914
定期預金	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000	0	0	50,000,000
建物付属設備	0	0	0	0	13,277,000	0	13,277,000	0	0	13,277,000
減価償却累計額	0	0	0	0	△ 1,853,247	0	△ 1,853,247	0	0	△ 1,853,247
什器備品	0	0	0	0	4,268,330	440,000	4,708,330	0	0	4,708,330
減価償却累計額	0	0	0	0	△ 2,287,933	△ 51,333	△ 2,339,266	0	0	△ 2,339,266
車両運搬具	0	0	0	0	0	4,394,898	4,394,898	0	0	4,394,898
減価償却累計額	0	0	0	0	0	△ 1,831,206	△ 1,831,206	0	0	△ 1,831,206
特定資産合計	0	0	0	0	321,135,961	216,765,207	537,901,168	0	0	537,901,168
(3) その他固定資産										
土地	0	0	0	0	247,663,620	0	247,663,620	0	0	247,663,620
建物	0	0	0	0	969,267,900	830,106,453	1,799,374,353	0	0	1,799,374,353
減価償却累計額	0	0	0	0	△ 706,630,529	△ 570,303,478	△ 1,276,934,007	0	0	△ 1,276,934,007
建物付属設備	0	0	0	0	670,717,194	433,150,922	1,103,868,116	0	0	1,103,868,116
減価償却累計額	0	0	0	0	△ 598,874,956	△ 411,590,872	△ 1,010,465,828	0	0	△ 1,010,465,828
構築物	0	0	0	0	96,826,621	75,311,073	172,137,694	0	0	172,137,694
減価償却累計額	0	0	0	0	△ 85,825,619	△ 63,863,757	△ 149,689,376	0	0	△ 149,689,376
什器備品	0	0	0	0	83,236,153	49,417,488	132,653,641	0	0	132,653,641
減価償却累計額	0	0	0	0	△ 77,103,531	△ 35,912,699	△ 113,016,230	0	0	△ 113,016,230
車両運搬具	0	0	0	0	24,854,187	18,275,250	43,129,437	849,545	0	43,978,982
減価償却累計額	0	0	0	0	△ 24,854,179	△ 16,423,159	△ 41,277,338	△ 849,544	0	△ 42,126,882
電話加入権	0	0	0	0	291,200	0	291,200	0	0	291,200
投資有価証券	0	0	0	0	0	0	0	80,117	0	80,117
長期前払金	0	0	0	0	1,150,182	2,538,690	3,688,872	0	0	3,688,872
その他固定資産合計	0	0	0	0	600,718,243	310,705,911	911,424,154	80,118	0	911,504,272
固定資産合計	0	0	0	0	921,854,204	527,471,118	1,449,325,322	50,080,118	0	1,499,405,440
資産合計	0	1,441,518	1,556,359	2,997,877	1,042,302,091	599,837,624	1,642,139,715	51,957,724	0	1,697,095,316
II 負債の部										
1. 流動負債										
未払金	0	0	0	0	10,618,889	10,130,536	20,749,425	0	0	20,749,425
預り金	0	0	0	0	2,725,840	0	2,725,840	0	0	2,725,840
賞与引当金	0	0	0	0	18,127,651	17,825,233	35,952,884	0	0	35,952,884
一年内返済予定長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
流動負債合計	0	0	0	0	31,472,380	27,955,769	59,428,149	0	0	59,428,149
2. 固定負債										
長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付引当金	0	0	0	0	226,927,947	231,795,694	458,723,641	0	0	458,723,641
固定負債合計	0	0	0	0	226,927,947	231,795,694	458,723,641	0	0	458,723,641
負債合計	0	0	0	0	258,400,327	259,751,463	518,151,790	0	0	518,151,790
III 正味財産の部										
1. 指定正味財産										
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	50,000,000
地方自治体補助金等	0	0	0	0	9,042,697	2,952,359	11,995,056	0	0	11,995,056
指定正味財産合計	0	0	0	0	9,042,697	2,952,359	11,995,056	50,000,000	0	61,995,056
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(50,000,000)	(0)	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(9,042,697)	(2,952,359)	(11,995,056)	(0)	(0)	(11,995,056)
2. 一般正味財産	0	1,441,518	1,556,359	2,997,877	774,859,067	337,133,802	1,111,992,869	1,957,724	0	1,116,948,470
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(85,165,317)	(454,050)	(85,619,367)	(0)	(0)	(85,619,367)
正味財産合計	0	1,441,518	1,556,359	2,997,877	783,901,764	340,086,161	1,123,987,925	51,957,724	0	1,178,943,526
負債及び正味財産合計	0	1,441,518	1,556,359	2,997,877	1,042,302,091	599,837,624	1,642,139,715	51,957,724	0	1,697,095,316

令和4年度 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団  
**正味財産増減計算書**

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(金額単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
[1] 経常収益			
① 基本財産運用益	195,400	195,400	0
(1) 基本財産受取利息	195,400	195,400	0
② 特定資産運用益	45,000	50,000	△ 5,000
(1) 特定資産受取利息	45,000	50,000	△ 5,000
③ 事業収益	817,582,927	823,684,536	△ 6,101,609
(1) 入所者施設サービス費	600,637,070	598,223,160	2,413,910
(2) 通所リハビリテーション費	70,128,370	77,830,440	△ 7,702,070
(3) 訪問リハビリテーション費	58,440	29,230	29,210
(4) 入所者居住費	30,841,790	31,202,399	△ 360,609
(5) 入所者食費	81,097,945	79,807,529	1,290,416
(6) 通所者食費	4,280,024	4,889,248	△ 609,224
(7) 入所者等利用料	10,379,961	10,278,428	101,533
(8) その他施設運営収益	1,906,151	2,524,282	△ 618,131
(9) 居宅介護支援費	18,066,820	18,679,550	△ 612,730
(10) 介護予防支援業務委託料	0	32,174	△ 32,174
(11) その他事業所運営収益	186,356	188,096	△ 1,740
④ 受取補助金等	20,015,981	4,548,105	15,467,876
(1) 山形県補助金	10,432,100	2,114,300	8,317,800
(2) 山形市補助金	5,486,300	0	5,486,300
(3) 国庫補助金	1,627,109	0	1,627,109
(4) 受取補助金等振替額	2,470,472	2,433,805	36,667
⑤ 雑収益	464,378	193,218	271,160
(1) 雑収益	464,378	193,218	271,160
経常収益計	838,303,686	828,671,259	9,632,427
[2] 経常費用			
① 事業費	937,001,369	913,682,493	23,318,876
(1) 職員給与	473,543,486	466,385,556	7,157,930
(2) 臨時職員給与	67,363,886	70,168,612	△ 2,804,726
(3) 法定福利費	80,971,340	79,080,119	1,891,221
(4) 退職給付費用	35,921,149	39,520,991	△ 3,599,842
(5) 医薬品費	22,154,629	19,919,194	2,235,435
(6) 施設療養材料費	1,652,495	926,288	726,207
(7) 施設療養消耗器具備品費	57,717	263,021	△ 205,304
(8) その他材料費	11,619,168	10,922,905	696,263
(9) 福利厚生費	2,911,957	2,962,593	△ 50,636
(10) 謝礼金	0	0	0
(11) 旅費交通費	189,220	174,980	14,240
(12) 職員被服費	582,054	663,740	△ 81,686
(13) 通信費	2,055,061	1,761,323	293,738
(14) 消耗品費	9,990,814	7,425,565	2,565,249
(15) 消耗器具備品費	1,293,700	1,666,942	△ 373,242
(16) 車両費	4,023,925	4,159,555	△ 135,630
(17) 会議費	42,000	42,000	0
(18) 光熱水費	44,012,427	36,666,870	7,345,557
(19) 修繕費	4,510,184	3,304,872	1,205,312
(20) 賃借料	6,653,838	6,417,790	236,048
(21) 保険料	1,215,059	1,243,533	△ 28,474
(22) 交際費	20,500	23,928	△ 3,428
(23) 研修費	129,747	278,201	△ 148,454
(24) 諸会費	621,150	514,700	106,450
(25) 租税公課	385,682	42,456	343,226
(26) 支払利息	130,523	783,135	△ 652,612
(27) 減価償却費	52,686,659	55,675,952	△ 2,989,293
(28) 給食委託費	98,442,778	88,006,274	10,436,504
(29) 清掃等委託費	6,250,291	6,411,564	△ 161,273
(30) 寝具洗濯費	162,249	339,152	△ 176,903
(31) 検査費	511,204	533,278	△ 22,074
(32) 保守点検費	5,363,633	5,924,016	△ 560,383
(33) 貸倒引当金繰入額	△ 25,000	△ 45,000	20,000
(34) 雑 費	1,557,844	1,518,388	39,456

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	12,703,388	12,628,243	75,145
(1) 役員報酬	910,000	880,000	30,000
(2) 職員給与	8,026,345	7,834,538	191,807
(3) 法定福利費	1,117,774	1,121,788	△ 4,014
(4) 退職給付費用	610,382	692,634	△ 82,252
(5) 福利厚生費	40,834	42,087	△ 1,253
(6) 旅費交通費	0	0	0
(7) 通信費	21,621	19,735	1,886
(8) 消耗品費	24,860	19,712	5,148
(9) 車両費	49,471	42,320	7,151
(10) 会議費	10,490	73,489	△ 62,999
(11) 光熱水費	355,493	293,084	62,409
(12) 賃借料	257,565	257,565	0
(13) 保険料	7,687	7,633	54
(14) 交際費	0	0	0
(15) 研修費	9,680	113,190	△ 103,510
(16) 支払利息	817	4,905	△ 4,088
(17) 印刷製本費	124,300	123,200	1,100
(18) 委託費	594,000	594,000	0
(19) 減価償却費	356,989	375,553	△ 18,564
(20) 雑 費	185,080	132,810	52,270
経常費用計	949,704,757	926,310,736	23,394,021
当期経常増減額	△ 111,401,071	△ 97,639,477	△ 13,761,594
2. 経常外増減の部			
[1] 経常外収益			
① 固定資産売却益	219,999	0	219,999
(1) 車両運搬具売却益	219,999	0	219,999
経常外収益計	219,999	0	219,999
[2] 経常外費用			
① 固定資産除却損	57,227	63,988	△ 6,761
(1) 建物付属設備除却損	0	63,984	△ 63,984
(2) 什器備品除却損	57,227	4	57,223
経常外費用計	57,227	63,988	△ 6,761
当期経常外増減額	162,772	△ 63,988	226,760
他会計繰入額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	△ 111,238,299	△ 97,703,465	△ 13,534,834
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 111,238,299	△ 97,703,465	△ 13,534,834
一般正味財産期首残高	1,228,186,769	1,325,890,234	△ 97,703,465
一般正味財産期末残高	1,116,948,470	1,228,186,769	△ 111,238,299
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	0	440,000	△ 440,000
(1) 山形県補助金	0	440,000	△ 440,000
② 一般正味財産への振替額	2,470,472	2,433,805	36,667
当期指定正味財産増減額	△ 2,470,472	△ 1,993,805	△ 476,667
指定正味財産期首残高	64,465,528	66,459,333	△ 1,993,805
指定正味財産期末残高	61,995,056	64,465,528	△ 2,470,472
III 正味財産期末残高	1,178,943,526	1,292,652,297	△ 113,708,771

令和4年度 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団  
正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(金額単位:円)

科 目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	内部取引 消 去	合 計
	健康相談事業	菅沢居宅支援事業	山寺居宅支援事業	小計	菅沢施設事業	山寺施設事業	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
[1] 経常収益										
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	195,400	0	195,400
(1) 基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	195,400	0	195,400
② 特定資産運用益	0	0	0	0	30,000	15,000	45,000	0	0	45,000
(1) 特定資産受取利息	0	0	0	0	30,000	15,000	45,000	0	0	45,000
③ 事業収益	0	8,512,168	9,741,008	18,253,176	417,861,974	381,467,777	799,329,751	0	0	817,582,927
(1) 入所者施設サービス費	0	0	0	0	326,815,000	273,822,070	600,637,070	0	0	600,637,070
(2) 通所リハビリテーション費	0	0	0	0	20,224,720	49,903,650	70,128,370	0	0	70,128,370
(3) 訪問リハビリテーション費	0	0	0	0	58,440	0	58,440	0	0	58,440
(4) 入所者居住費	0	0	0	0	18,861,459	11,980,331	30,841,790	0	0	30,841,790
(5) 入所者食費	0	0	0	0	44,209,775	36,888,170	81,097,945	0	0	81,097,945
(6) 通所者食費	0	0	0	0	1,195,908	3,084,116	4,280,024	0	0	4,280,024
(7) 入所者等利用料	0	0	0	0	5,773,404	4,606,557	10,379,961	0	0	10,379,961
(8) その他施設運営収益	0	0	0	0	723,268	1,182,883	1,906,151	0	0	1,906,151
(9) 居宅介護支援費	0	8,404,760	9,662,060	18,066,820	0	0	0	0	0	18,066,820
(10) 介護予防支援業務委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(11) その他事業所運営収益	0	107,408	78,948	186,356	0	0	0	0	0	186,356
④ 受取補助金等	0	121,600	121,600	243,200	12,031,225	7,741,556	19,772,781	0	0	20,015,981
(1) 山形県補助金	0	100,000	100,000	200,000	7,192,196	3,039,904	10,232,100	0	0	10,432,100
(2) 山形市補助金	0	21,600	21,600	43,200	2,720,900	2,722,200	5,443,100	0	0	5,486,300
(3) 国庫補助金	0	0	0	0	570,636	1,056,473	1,627,109	0	0	1,627,109
(4) 受取補助金等振替額	0	0	0	0	1,547,493	922,979	2,470,472	0	0	2,470,472
⑤ 雑収益	0	0	0	0	357,082	107,290	464,372	6	0	464,378
(1) 雑収益	0	0	0	0	357,082	107,290	464,372	6	0	464,378
経常収益計	0	8,633,768	9,862,608	18,496,376	430,280,281	389,331,623	819,611,904	195,406	0	838,303,686
[2] 経常費用										
① 事業費	42,000	13,236,179	14,846,899	28,125,078	457,027,242	451,849,049	908,876,291	0	0	937,001,369
(1) 職員給与	0	9,173,588	10,269,585	19,443,173	220,881,946	233,218,367	454,100,313	0	0	473,543,486
(2) 臨時職員給与	0	0	0	0	36,068,410	31,295,476	67,363,886	0	0	67,363,886
(3) 法定福利費	0	1,275,163	1,438,701	2,713,864	38,254,898	40,002,578	78,257,476	0	0	80,971,340
(4) 退職給付費用	0	698,676	777,215	1,475,891	16,778,975	17,666,283	34,445,258	0	0	35,921,149
(5) 医薬品費	0	0	0	0	12,945,832	9,208,797	22,154,629	0	0	22,154,629
(6) 施設療養材料費	0	0	0	0	1,157,132	495,363	1,652,495	0	0	1,652,495
(7) 施設療養消耗器具備品費	0	0	0	0	0	57,717	57,717	0	0	57,717
(8) その他材料費	0	0	0	0	7,627,550	3,991,618	11,619,168	0	0	11,619,168
(9) 福利厚生費	0	47,219	50,275	97,494	1,416,578	1,397,885	2,814,463	0	0	2,911,957
(10) 謝礼金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(11) 旅費交通費	0	0	0	0	129,850	59,370	189,220	0	0	189,220
(12) 職員被服費	0	0	0	0	185,900	396,154	582,054	0	0	582,054
(13) 通信費	0	10,000	0	10,000	1,008,811	1,036,250	2,045,061	0	0	2,055,061
(14) 消耗品費	0	15,620	0	15,620	4,250,496	5,724,698	9,975,194	0	0	9,990,814
(15) 消耗器具備品費	0	0	0	0	571,120	722,580	1,293,700	0	0	1,293,700
(16) 車両費	0	494,709	410,490	905,199	1,682,010	1,436,716	3,118,726	0	0	4,023,925
(17) 会議費	42,000	0	0	42,000	0	0	0	0	0	42,000
(18) 光熱水費	0	714,843	748,596	1,463,439	22,204,795	20,344,193	42,548,988	0	0	44,012,427
(19) 修繕費	0	0	0	0	3,488,672	1,021,512	4,510,184	0	0	4,510,184
(20) 賃借料	0	0	0	0	3,239,411	3,414,427	6,653,838	0	0	6,653,838
(21) 保険料	0	67,374	66,091	133,465	484,164	597,430	1,081,594	0	0	1,215,059
(22) 交際費	0	0	0	0	0	20,500	20,500	0	0	20,500
(23) 研修費	0	0	0	0	76,844	52,903	129,747	0	0	129,747
(24) 諸会費	0	0	0	0	351,200	269,950	621,150	0	0	621,150
(25) 租税公課	0	0	0	0	242,678	143,004	385,682	0	0	385,682
(26) 支払利息	0	0	4,632	4,632	0	125,891	125,891	0	0	130,523
(27) 減価償却費	0	727,632	1,070,860	1,798,492	26,109,304	24,778,863	50,888,167	0	0	52,686,659
(28) 給食委託費	0	0	0	0	50,468,031	47,974,747	98,442,778	0	0	98,442,778
(29) 清掃等委託費	0	0	0	0	3,674,698	2,575,593	6,250,291	0	0	6,250,291
(30) 寝具洗濯費	0	0	0	0	69,933	92,316	162,249	0	0	162,249
(31) 検査費	0	0	0	0	356,551	154,653	511,204	0	0	511,204
(32) 保守点検費	0	0	0	0	2,470,677	2,892,956	5,363,633	0	0	5,363,633
(33) 貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	△ 20,000	△ 5,000	△ 25,000	0	0	△ 25,000
(34) 雑 費	0	11,355	10,454	21,809	850,776	685,259	1,536,035	0	0	1,557,844
② 管理費	0	0	0	0	0	0	0	12,703,388	0	12,703,388
(1) 役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	910,000	0	910,000
(2) 職員給与	0	0	0	0	0	0	0	8,026,345	0	8,026,345
(3) 法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	1,117,774	0	1,117,774
(4) 退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	610,382	0	610,382
(5) 福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	40,834	0	40,834
(6) 旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(7) 通信費	0	0	0	0	0	0	0	21,621	0	21,621
(8) 消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	24,860	0	24,860
(9) 車両費	0	0	0	0	0	0	0	49,471	0	49,471
(10) 会議費	0	0	0	0	0	0	0	10,490	0	10,490
(11) 光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	355,493	0	355,493
(12) 賃借料	0	0	0	0	0	0	0	257,565	0	257,565
(13) 保険料	0	0	0	0	0	0	0	7,687	0	7,687
(14) 交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(15) 研修費	0	0	0	0	0	0	0	9,680	0	9,680
(16) 支払利息	0	0	0	0	0	0	0	817	0	817
(17) 印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	124,300	0	124,300
(18) 委託費	0	0	0	0	0	0	0	594,000	0	594,000
(19) 減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	356,989	0	356,989
(20) 雑 費	0	0	0	0	0	0	0	185,080	0	185,080

科 目	実施事業等会計				その他会計			法人会計	内部取引 消 去	合 計
	健康相談事業	菅沢居宅支援事業	山寺居宅支援事業	小計	菅沢施設事業	山寺施設事業	小計			
経常費用計	42,000	13,236,179	14,846,899	28,125,078	457,027,242	451,849,049	908,876,291	12,703,388	0	949,704,757
当期経常増減額	△ 42,000	△ 4,602,411	△ 4,984,291	△ 9,628,702	△ 26,746,961	△ 62,517,426	△ 89,264,387	△ 12,507,982	0	△ 111,401,071
2. 経常外増減の部										
[1] 経常外収益										
① 固定資産売却益	0	0	0	0	0	219,999	219,999	0	0	219,999
(1) 車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	219,999	219,999	0	0	219,999
経常外収益計	0	0	0	0	0	219,999	219,999	0	0	219,999
[2] 経常外費用										
① 固定資産除却損	0	0	0	0	57,227	0	57,227	0	0	57,227
(1) 建物付属設備除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 什器備品除却損	0	0	0	0	57,227	0	57,227	0	0	57,227
経常外費用計	0	0	0	0	57,227	0	57,227	0	0	57,227
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 57,227	219,999	162,772	0	0	162,772
他会計繰入額	42,000	4,442,308	4,888,075	9,372,383	△ 12,335,477	△ 9,962,277	△ 22,297,754	12,925,371	0	0
当期一般正味財産増減額	0	△ 160,103	△ 96,216	△ 256,319	△ 39,139,665	△ 72,259,704	△ 111,399,369	417,389	0	△ 111,238,299
一般正味財産期首残高	0	1,601,621	1,652,575	3,254,196	813,998,732	409,393,506	1,223,392,238	1,540,335	0	1,228,186,769
一般正味財産期末残高	0	1,441,518	1,556,359	2,997,877	774,859,067	337,133,802	1,111,992,869	1,957,724	0	1,116,948,470
II 指定正味財産増減の部										
① 受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
② 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	1,547,493	922,979	2,470,472	0	0	2,470,472
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 1,547,493	△ 922,979	△ 2,470,472	0	0	△ 2,470,472
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	10,590,190	3,875,338	14,465,528	50,000,000	0	64,465,528
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	9,042,697	2,952,359	11,995,056	50,000,000	0	61,995,056
III 正味財産期末残高	0	1,441,518	1,556,359	2,997,877	783,901,764	340,086,161	1,123,987,925	51,957,724	0	1,178,943,526

令和4年度 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団

財 産 目 録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量	使用目的等	金額
<b>(流動資産)</b>			
現金	手許現金	菅沢施設事業・山寺施設事業及び管理目的の業務の小口支払用	244,021
普通預金	山形銀行本店	菅沢施設事業及び管理目的の業務の運転資金	2,302,136
	山形銀行山形市役所支店	菅沢居宅支援・菅沢施設事業及び山寺施設事業の運転資金	51,190,949
	山形銀行鈴川支店	山寺居宅支援・山寺施設事業の運転資金	9,494,154
	普通預金 きらやか銀行桜町支店	菅沢施設事業の運転資金	329,670
立替金	山形給食センター	厨房使用光熱水費	500,458
	利用者	訪問歯科診療受診料	5,690
未収金	国民健康保険団体連合会	菅沢居宅支援事業の介護報酬	1,410,240
	国民健康保険団体連合会	山寺居宅支援事業の介護報酬	1,551,410
	国民健康保険団体連合会	菅沢施設事業の介護報酬	53,786,946
	国民健康保険団体連合会	山寺施設事業の介護報酬	49,431,408
	利用者	菅沢施設事業の利用者負担分	14,603,561
	利用者	山寺施設事業の利用者負担分	10,898,072
	山形市	菅沢居宅支援事業の認定調査料	30,688
	山形市	山寺居宅支援事業の認定調査料	3,836
	山形市	菅沢施設事業の認定調査料	23,086
	山形市、天童市	山寺施設事業の認定調査料	42,878
	山形市	菅沢施設事業の主治医意見書作成料	33,000
	山形市、天童市	山寺施設事業の主治医意見書作成料	52,800
	山形市、上山市、山辺町	菅沢施設事業の新型コロナワクチン接種費等	54,648
		管理目的の業務で保有する国債の経過利息	16,667
	山形労働局	菅沢施設事業の両立支援等助成金	29,593
	山形労働局	山寺施設事業の両立支援等助成金	390,518
前払金	ワイズマン	菅沢施設事業の管理システム賃借料	101,250
	ワイズマン	山寺施設事業の管理システム賃借料	846,230
	医療普及会	全ての事業及び管理目的の業務に使用している建物の火災保険料	486,970
貸倒引当金	利用者	未収金のうち、貸倒れに備えたもの	△ 171,003
<b>流動資産合計</b>			<b>197,689,876</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産	投資有価証券	第174回20年利付国債 野村證券	50,000,000
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 山形銀行鈴川支店	63,358,798
		普通預金 きらやか銀行桜町支店	26,927,947
		定期預金 きらやか銀行桜町支店	350,000,000
	減価償却引当資産	普通預金 きらやか銀行桜町支店	30,803,864
		普通預金 山形銀行鈴川支店	454,050
		定期預金 きらやか銀行桜町支店	50,000,000
建物付属設備	什器備品	(介護サービス基盤整備事業費補助金)	菅沢・山寺の各事業及び管理目的の業務に使用している
		(新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金)	同上
		(ICT導入支援事業費補助金)	同上
車両運搬具	土地	(新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金)	同上
その他固定資産	土 地	13,759.09㎡	菅沢施設事業で保有し、山寺居宅支援・山寺施設事業の施設に使用している
		山形市大字山寺字中地蔵1973-335	菅沢・山寺の各事業及び管理目的の業務に使用している
	建 物		同上
	建物付属設備		同上
	構 築 物		同上
	什器備品		同上
	車両運搬具		同上
	電話加入権		同上
	投資有価証券	第174回20年利付国債 野村證券	80,117
	長期前払金	ワイズマン	菅沢施設事業の管理システム賃借料
		ワイズマン	山寺施設事業の管理システム賃借料
<b>固定資産合計</b>			<b>1,499,405,440</b>
<b>資産合計</b>			<b>1,697,095,316</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	各取引業者に対する未払額	菅沢施設事業に供する医薬品等購入の未払い分	10,618,889
預り金	各取引業者に対する未払額	山寺施設事業に供する医薬品等購入の未払い分	10,130,536
	職員・臨時職員等	社会保険料	76,076
	職員・臨時職員等	雇用保険料	362,635
	職員・臨時職員等	所得税	748,729
	職員・臨時職員等	住民税	1,538,400
賞与引当金	職員・臨時職員等に対するもの	6月期賞与支払い予定額のうち当事業年度対応分	35,952,884
<b>流動負債合計</b>			<b>59,428,149</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えるもの	458,723,641
<b>固定負債合計</b>			<b>458,723,641</b>
<b>負債合計</b>			<b>518,151,790</b>
<b>正味財産</b>			<b>1,178,943,526</b>

## 財務諸表に対する注記

### 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）。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法。ただし、平成10年4月1日以降取得の建物（建物付属設備を除く。）及び平成28年4月1日以降取得の建物付属設備と構築物については、定額法。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金は、債権の貸倒に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当年度負担額を計上している。

退職給付引当金は、職員に対する退職給付に備えるため、当年度における退職給付債務（期末要支給額）の100%を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。 (金額単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
小 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	446,520,025	17,734,095	23,967,375	440,286,745
減価償却引当資産	185,313,084	0	104,055,170	81,257,914
建物付属設備	12,313,312	0	889,559	11,423,753
什器備品	3,410,621	0	1,041,557	2,369,064
車両運搬具	3,442,671	0	878,979	2,563,692
小 計	650,999,713	17,734,095	130,832,640	537,901,168
合 計	700,999,713	17,734,095	130,832,640	587,901,168



3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。 (金額単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
投資有価証券	50,000,000	(50,000,000)	—	—
小 計	50,000,000	(50,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	440,286,745	—	—	(440,286,745)
減価償却引当資産	81,257,914	—	(81,257,914)	—
建物付属設備	11,423,753	(7,062,300)	(4,361,453)	—
什器備品	2,369,064	(2,369,064)	—	—
車両運搬具	2,563,692	(2,563,692)	—	—
小 計	537,901,168	(11,995,056)	(85,619,367)	(440,286,745)
合 計	587,901,168	(61,995,056)	(85,619,367)	(440,286,745)

4. 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、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益	(金額単位：円)
第174回20年利付国債	50,080,117	45,641,150	△4,438,967	
合 計	50,080,117	45,641,150	△4,438,967	

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。 (金額単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額 当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金					
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金	山形県	6,420,625	0		
			1,876,536	4,544,089	指定正味財産
介護サービス基盤整備事業費補助金	山形市	7,612,236	0		
			549,936	7,062,300	指定正味財産
ICT導入支援事業費補助金	山形県	432,667	0		
			44,000	388,667	指定正味財産
高齢者施設等物価高騰対策支援金	山形県	0	2,700,000		
			2,700,000	0	
介護事業所等光熱費等支援給付金	山形市	0	5,486,300		
			5,486,300	0	
介護職員処遇改善支援補助金	山形県	0	3,651,100		
			3,651,100	0	
サービス継続支援事業助成金	山形県	0	4,081,000		
			4,081,000	0	
両立支援等助成金	労働局	0	1,627,109		
			1,627,109	0	
合 計		14,465,528	17,545,509 20,015,981	11,995,056	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。 (金額単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,470,472
合 計	2,470,472

## 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(金額単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	196,003	0	0	25,000	171,003
賞与引当金	36,053,397	35,952,884	36,053,397	0	35,952,884
退職給付引当金	446,520,025	36,531,531	24,327,915	0	458,723,641
合計	482,769,425	72,484,415	60,381,312	25,000	494,847,528

# 一般財団法人山形市健康福祉医療事業団 令和5年度 事業計画

## 1. 事業団運営事業

事業団の運営管理として次の事業を行います。

- (1) 高齢者を対象にした、医師等による健康講話相談指導事業（公益目的支出事業）  
山形市老人福祉センター4ヶ所の会場で、地域高齢者を対象に医師等による健康講話相談指導の講習会を次のとおり行います。
  - ① 会場 漆山やすらぎ荘、黒沢いこい荘、鈴川ことぶき荘、大曾根さわやか荘
  - ② 講師 医師、保健師、理学・作業療法士、管理栄養士
  - ③ テーマ 日常の健康管理及び介護予防に関すること
- (2) 高齢者等を対象にした、他団体との共催による健康講話事業（公益目的支出事業）  
山形県栄養士会、老人クラブや公民館・コミュニティセンターとの共催で、地域高齢者等を対象に、健康に関する講話等を行います。
- (3) 事業団の業務及び財務等に関する情報公開  
ホームページを開設し事業団の業務及び財務等に関する情報を引き続き公開します。
- (4) 事業団の運営改善の遂行  
第3次経営改善計画（令和5年度から令和9年度まで）を基に、経費の節減や職員の資質の向上等を図り、事業団の運営の改善を遂行します。

## 2. 介護老人保健施設の運営管理事業

介護老人保健施設サニーヒル菅沢及びサニーヒル山寺の運営管理事業を行います。

- (1) 介護老人保健施設サニーヒル菅沢の運営管理事業  
次の介護サービスの提供と事業を行います。
  - ① 入所サービスの提供 定員 100 人
    - ・ 介護老人保健施設サービス、短期入所療養介護、介護予防短期入所療養介護
    - 要介護又は要支援の認定者に対して、看護、医学的管理下における介護及び機能訓練その他必要な医療並びに日常生活上の世話をを行うことにより、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるように努め、居宅への復帰を目指します。
  - ② 通所サービスの提供 定員 30 人
    - ・ 通所リハビリテーション、介護予防通所リハビリテーション
    - 要介護又は要支援の認定者に対して、理学療法、作業療法その他の機能回復訓練や介護を行い、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるよう努めます。
  - ③ 訪問サービスの提供
    - ・ 訪問リハビリテーション、介護予防訪問リハビリテーション
    - 要介護又は要支援の認定者に対して、その自宅を訪問して理学療法、作業療法その他の機能回復訓練を行い、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるよう努めます。
  - ④ ボランティアの受け入れ及び連携

入所サービスや通所サービスの利用者が、施設で明るく楽しく過ごせるようレクリエーション等を企画し、お出で下さるボランティアの受け入れと連携に努めます。

⑤ 地域高齢者との交流事業

地域の高齢者の方々から当施設にお出でいただき、実際に施設を見ていただき、介護予防機器の体験や健康講話を通して、施設と高齢者の交流に努めます。併せて、介護保険制度と介護老人保健施設の理解を深めていただきます。

(2) 介護老人保健施設サニーヒル山寺の運営管理事業

次の介護サービスの提供と事業を行います。

① 入所サービスの提供 定員 100 人（内認知症専門棟 30 人）

・介護老人保健施設サービス、短期入所療養介護、介護予防短期入所療養介護

要介護又は要支援の認定者に対して、看護、医学的管理下における介護及び機能訓練その他必要な医療並びに日常生活上の世話をを行い、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるように努め、居宅への復帰を目指します。

② 通所サービスの提供 定員 30 人

・通所リハビリテーション、介護予防通所リハビリテーション

要介護又は要支援の認定者に対して、理学療法、作業療法その他の機能回復訓練や介護を行い、要介護等認定者が能力に応じて自立した生活を営めるよう努めます。

③ ボランティアの受け入れ及び連携

入所サービスや通所サービスの利用者が、施設で明るく楽しく過ごせるようレクリエーション等を企画し、お出で下さるボランティアの受け入れと連携に努めます。

④ 地域高齢者との交流事業

地域の高齢者の方々から当施設にお出でいただき、実際に施設を見ていただき、介護予防機器の体験や健康講話を通して、施設と高齢者の交流に努めます。併せて、介護保険制度と介護老人保健施設の理解を深めていただきます。

### 3. 居宅介護支援事業所の運営管理事業（公益目的支出事業）

(1) 居宅介護支援事業所サニーヒル菅沢の運営管理事業

要介護又は要支援等の認定者が、適切な保健医療サービス及び福祉サービスが受けられるよう居宅介護支援計画を作成し、高齢者が介護又は支援が必要となった場合は、その認定申請の代行を行います。また、管理栄養士が居宅介護支援事業所の利用者に栄養管理の助言を行います。

(2) 居宅介護支援事業所サニーヒル山寺の運営管理事業

要介護又は要支援等の認定者が、適切な保健医療サービス及び福祉サービスが受けられるよう居宅介護支援計画を作成し、高齢者が介護又は支援が必要となった場合は、その認定申請の代行を行います。また、管理栄養士が居宅介護支援事業所の利用者に栄養管理の助言を行います。

### 4. 公益目的支出事業

平成 24 年度から一般財団法人に移行し、公益目的支出計画に基づき、「1 事業団運営事業の（1）高齢者を対象にした、医師等による健康講話相談指導事業、（2）高齢者等を対象にした、他団体との共催による健康講話事業」及び「3 居宅介護支援事業」を公益目的支出事業として実施します。

令和5年度（一財）山形市健康福祉医療事業団  
収支予算書総括表

自：令和 5年4月 1日  
至：令和 6年3月31日

(金額単位：千円)

科 目	菅沢居宅 支援会計	山寺居宅 支援会計	菅 沢 施設会計	山 寺 施設会計	本部会計	内部取 引消去	合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>							
1. 事業活動収入	14,292	14,552	489,853	500,040	13,601	△ 23,650	1,008,688
① 基本財産運用収入					200		200
② 施設運営収入			489,323	486,120			975,443
(1)入所者施設サービス費収入			370,781	347,200			717,981
(2)通所リハビリテーション費収入			36,381	65,800			102,181
(3)訪問リハビリテーション費収入			79				79
(4)入所者居住費収入			22,708	16,200			38,908
(5)入所者食費収入			49,924	46,800			96,724
(6)通所者食費収入			2,661	4,000			6,661
(7)入所者等利用料収入			6,289	5,720			12,009
(8)その他施設運営収入			500	400			900
③ 事業所運営収入	9,091	9,501					18,592
(1)居宅介護支援費収入	9,000	9,400					18,400
(2)介護予防支援業務委託料収入	1	1					2
(3)その他事業所運営収入	90	100					190
④ 補助金等収入	0	0	0	13,700			13,700
(1)山形県補助金収入	0	0	0	0			0
(2)山形市補助金収入	0	0	0	13,700			13,700
(3)国庫補助金収入			0	0			0
⑤ 特定資産運用収入			30	20			50
⑥ 雑収入	1	1	500	200	1		703
⑦ 他会計からの繰入金収入	5,200	5,050			13,400	△ 23,650	0
(1)菅沢施設会計からの繰入金収入	5,200				6,700	△ 11,900	0
(2)山寺施設会計からの繰入金収入		5,050			6,700	△ 11,750	0
2. 事業活動支出	13,263	13,552	473,372	441,370	13,214	△ 23,650	931,121
① 事業費支出	13,263	13,552	461,472	429,620	700		918,607
(1)給与費支出	11,680	11,860	322,730	304,130			650,400
(2)材料費支出			23,600	19,110			42,710
(3)経費支出	1,583	1,692	50,092	44,280	700		98,347
(4)委託費支出			65,050	62,100			127,150
② 管理費支出					12,514		12,514
(1)役員報酬支出					1,130		1,130
(2)給与費支出					9,110		9,110
(3)経費支出					2,274		2,274
③ 他会計への繰出金支出			11,900	11,750		△ 23,650	0
(1)本部会計への繰出金支出			6,700	6,700		△ 13,400	0
(2)菅沢居宅支援会計への繰出金支出			5,200			△ 5,200	0
(3)山寺居宅支援会計への繰出金支出				5,050		△ 5,050	0
事業活動収支差額	1,029	1,000	16,481	58,670	387	0	77,567
<b>II 投資活動収支の部</b>							
1. 投資活動収入			33,900	11,400	0		45,300
① 特定資産取崩収入			33,900	11,400			45,300
(1)退職給付引当資産取崩収入			10,000	11,000			21,000
(2)減価償却引当資産取崩収入			23,900	400			24,300
② 固定資産売却収入				0			0
(1)車両運搬具売却収入				0			0
2. 投資活動支出			45,650	51,200	0		96,850
① 特定資産取得支出			21,750	28,000			49,750
(1)退職給付引当資産取得支出			21,750	27,000			48,750
(2)減価償却引当資産取得支出			0	1,000			1,000
② 固定資産取得支出			23,900	23,200			47,100
(1)建物建設等支出			21,900	23,000			44,900
(2)車両運搬具購入支出			0	0			0
(3)什器備品購入支出			2,000	200			2,200
③ 投資有価証券取得支出					0		0
投資活動収支差額	0	0	△ 11,750	△ 39,800	0	0	△ 51,550
<b>III 財務活動収支の部</b>							
1. 財務活動収入			20,000	20,000		△ 40,000	0
① 貸付金回収収入			20,000			△ 20,000	0
(1)短期貸付金回収収入			20,000			△ 20,000	0
② 借入金収入				20,000		△ 20,000	0
(1)短期借入金収入				20,000		△ 20,000	0
2. 財務活動支出			20,000	20,000		△ 40,000	0
① 貸付金支出			20,000			△ 20,000	0
(1)短期借入金支出			20,000			△ 20,000	0
② 借入金返済支出				20,000		△ 20,000	0
(1)短期借入金返済支出				20,000		△ 20,000	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>	1,000	1,000	3,000	3,000	300		8,300
当期収支差額	29	0	1,731	15,870	87		17,717
前期繰越収支差額	1,610	1,450	99,556	67,800	1,931		172,347
次期繰越収支差額	1,639	1,450	101,287	83,670	2,018		190,064