

# 令和3年度決算書

社会福祉法人 有磯会

# 法人单位会计

## 法人単位資金収支計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,004,698,000	1,010,778,982	△6,080,982	
	老人福祉事業収入	75,010,000	74,904,802	105,198	
	障害福祉サービス等事業収入	656,000	1,164,406	△508,406	
	借入金利息補助金収入	747,000	747,150	△150	
	経常経費寄附金収入	1,000	2,742,000	△2,741,000	
	受取利息配当金収入	2,000	51	1,949	
	その他の収入	3,798,000	3,975,977	△177,977	
	事業活動収入計(1)	1,084,912,000	1,094,313,368	△9,401,368	
	支出				
	人件費支出	705,988,000	707,745,550	△1,757,550	
	事業費支出	207,566,000	209,482,846	△1,916,846	
事務費支出	167,393,000	162,651,226	4,741,774		
利用者負担軽減額	303,000	299,300	3,700		
支払利息支出	3,585,000	3,582,313	2,687		
その他の支出	600,000	339,905	260,095		
事業活動支出計(2)	1,085,435,000	1,084,101,140	1,333,860		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△523,000	10,212,228	△10,735,228		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	27,512,000	27,511,000	1,000	
	施設整備等寄附金収入		1,400,000	△1,400,000	
	施設整備等収入計(4)	27,512,000	28,911,000	△1,399,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	56,622,000	56,620,431	1,569	
	固定資産取得支出	2,494,000	4,017,880	△1,523,880	
ファイナンス・リース債務の返済支出	9,099,000	9,599,720	△500,720		
施設整備等支出計(5)	68,215,000	70,238,031	△2,023,031		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,703,000	△41,327,031	624,031		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000		
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000		
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,000,000	2,000,000		
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△39,226,000	△29,114,803	△10,111,197	
前期末支払資金残高(12)		607,027,000	607,028,968	△1,968	
当期末支払資金残高(11)+(12)		567,801,000	577,914,165	△10,113,165	

## 法人単位事業活動計算書

( 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,010,778,982	996,724,086	14,054,896
	老人福祉事業収益	74,904,802	81,329,453	△6,424,651
	障害福祉サービス等事業収益	1,164,406	1,043,640	120,766
	経常経費寄附金収益	2,742,000	3,987,000	△1,245,000
	サービス活動収益計(1)	1,089,590,190	1,083,084,179	6,506,011
	費用			
	人件費	708,430,634	667,852,126	40,578,508
	事業費	209,482,846	195,585,109	13,897,737
	事務費	162,651,226	159,547,191	3,104,035
利用者負担軽減額	299,300	299,300		
減価償却費	98,910,160	123,501,425	△24,591,265	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△49,499,214	△64,557,762	15,058,548	
サービス活動費用計(2)	1,130,274,952	1,082,227,389	48,047,563	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△40,684,762	856,790	△41,541,552	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	747,150	896,580	△149,430
	受取利息配当金収益	51	8,953	△8,902
	その他のサービス活動外収益	3,975,977	1,383,134	2,592,843
	サービス活動外収益計(4)	4,723,178	2,288,667	2,434,511
	費用			
支払利息	3,582,313	4,358,950	△776,637	
その他のサービス活動外費用	339,905	510,598	△170,693	
サービス活動外費用計(5)	3,922,218	4,869,548	△947,330	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	800,960	△2,580,881	3,381,841	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△39,883,802	△1,724,091	△38,159,711	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	27,511,000	25,670,000	1,841,000
	施設整備等寄附金収益	1,400,000		1,400,000
	特別収益計(8)	28,911,000	25,670,000	3,241,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1,559,905	850,717	709,188
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△187,127	△37,560	△149,567	
国庫補助金等特別積立金積立額	27,511,000	25,670,000	1,841,000	
特別費用計(9)	28,883,778	26,483,157	2,400,621	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	27,222	△813,157	840,379	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△39,856,580	△2,537,248	△37,319,332	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,337,482,386	1,323,019,634	14,462,752
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,297,625,806	1,320,482,386	△22,856,580
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	17,000,000	△15,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,299,625,806	1,337,482,386	△37,856,580

### 法人単位貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	650,485,637	679,975,091	△29,489,454	流動負債	137,337,092	165,543,406	△28,206,314
現金預金	486,453,836	528,126,608	△41,672,772	事業未払金	63,238,498	62,663,485	575,013
事業未収金	162,244,519	151,823,863	10,420,656	1年以内返済予定設備資金借入金	25,670,000	56,620,431	△30,950,431
未収補助金	1,640,009		1,640,009	1年以内返済予定リース債務	10,978,350	8,544,666	2,433,684
立替金	127,273	4,620	122,653	職員預り金	9,332,974	10,282,638	△949,664
前払金	20,000	20,000		賞与引当金	28,117,270	27,432,186	685,084
固定資産	2,065,543,419	2,132,847,804	△67,304,385	固定負債	189,165,458	195,721,062	△6,555,604
基本財産	1,906,995,742	1,988,707,861	△81,712,119	設備資金借入金	152,970,000	178,640,000	△25,670,000
土地	175,027,305	175,027,305		リース債務	36,195,458	17,081,062	19,114,396
建物	1,731,968,437	1,813,680,556	△81,712,119	負債の部合計	326,502,550	361,264,468	△34,761,918
その他の固定資産	158,547,677	144,139,943	14,407,734	純資産の部			
建物	167,800	167,800		国庫補助金等特別積立金	1,019,900,700	1,042,076,041	△22,175,341
構築物	6,768,658	6,997,928	△229,270	その他の積立金	70,000,000	72,000,000	△2,000,000
車輛運搬具	1,065,997	1,255,998	△190,001	施設・設備整備積立金	70,000,000	72,000,000	△2,000,000
器具及び備品	31,944,228	37,721,313	△5,777,085	次期繰越活動増減差額	1,299,625,806	1,337,482,386	△37,856,580
有形リース資産	43,403,366	20,322,764	23,080,602	(うち当期活動増減差額)	△39,856,580	△2,537,248	△37,319,332
権利	270,480	270,480					
ソフトウェア	1,256,228	509,100	747,128				
無形リース資産	3,670,920	4,894,560	△1,223,640				
施設・設備整備積立資産	70,000,000	72,000,000	△2,000,000	純資産の部合計	2,389,526,506	2,451,558,427	△62,031,921
資産の部合計	2,716,029,056	2,812,822,895	△96,793,839	負債及び純資産の部合計	2,716,029,056	2,812,822,895	△96,793,839

### 資金収支内訳表

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	739,816,287	270,962,695	1,010,778,982		1,010,778,982
	老人福祉事業収入	74,904,802		74,904,802		74,904,802
	障害福祉サービス等事業収入	1,164,406		1,164,406		1,164,406
	借入金利息補助金収入	747,150		747,150		747,150
	経常経費寄附金収入	2,692,000	50,000	2,742,000		2,742,000
	受取利息配当金収入	51		51		51
	その他の収入	2,987,657	988,320	3,975,977		3,975,977
	事業活動収入計(1)	822,312,353	272,001,015	1,094,313,368		1,094,313,368
	支出					
	人件費支出	607,121,389	200,624,161	707,745,550		707,745,550
	事業費支出	154,477,634	55,005,212	209,482,846		209,482,846
事務費支出	126,514,924	36,136,302	162,651,226		162,651,226	
利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300	
支払利息支出	963,803	2,618,510	3,582,313		3,582,313	
その他の支出		339,905	339,905		339,905	
事業活動支出計(2)	789,377,050	294,724,090	1,084,101,140		1,084,101,140	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,935,303	△22,723,075	10,212,228		10,212,228	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	10,305,000	17,206,000	27,511,000		27,511,000
	施設整備等寄附金収入	1,400,000		1,400,000		1,400,000
	施設整備等収入計(4)	11,705,000	17,206,000	28,911,000		28,911,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	39,740,431	16,880,000	56,620,431		56,620,431
固定資産取得支出	3,681,830	336,050	4,017,880		4,017,880	
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,621,024	978,696	9,599,720		9,599,720	
施設整備等支出計(5)	52,043,285	18,194,746	70,238,031		70,238,031	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,338,285	△988,746	△41,327,031		△41,327,031	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	2,000,000		2,000,000		2,000,000
	事業区分間繰入金収入	407,528		407,528	△407,528	
	その他の活動収入計(7)	2,407,528		2,407,528	△407,528	2,000,000
	支出					
事業区分間繰入金支出		407,528	407,528	△407,528		
その他の活動支出計(8)		407,528	407,528	△407,528		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,407,528	△407,528	2,000,000		2,000,000	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,995,454	△24,119,349	△29,114,803		△29,114,803	
前期末支払資金残高(12)	540,624,399	66,404,569	607,028,968		607,028,968	
当期末支払資金残高(11)+(12)	535,628,945	42,285,220	577,914,165		577,914,165	

事業活動内訳表

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	739,816,287	270,962,695	1,010,778,982		1,010,778,982
	老人福祉事業収益	74,904,802		74,904,802		74,904,802
	障害福祉サービス等事業収益	1,164,406		1,164,406		1,164,406
	経常経費寄附金収益	2,692,000	50,000	2,742,000		2,742,000
	サービス活動収益計(1)	818,577,495	271,012,695	1,089,590,190		1,089,590,190
	費用					
	人件費	508,182,335	200,248,299	708,430,634		708,430,634
	事業費	154,477,634	55,005,212	209,482,846		209,482,846
	事務費	126,514,924	36,136,302	162,651,226		162,651,226
	利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300
減価償却費	87,518,391	11,391,769	98,910,160		98,910,160	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△44,243,309	△5,255,905	△49,499,214		△49,499,214	
サービス活動費用計(2)	832,749,275	297,525,677	1,130,274,952		1,130,274,952	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,171,780	△26,512,982	△40,684,762		△40,684,762	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	747,150		747,150		747,150
	受取利息配当金収益	51		51		51
	その他のサービス活動外収益	2,987,657	988,320	3,975,977		3,975,977
	サービス活動外収益計(4)	3,734,858	988,320	4,723,178		4,723,178
	費用					
	支払利息	963,803	2,618,510	3,582,313		3,582,313
	その他のサービス活動外費用		339,905	339,905		339,905
	サービス活動外費用計(5)	963,803	2,958,415	3,922,218		3,922,218
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,771,055	△1,970,095	800,960		800,960
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△11,400,725	△28,483,077	△39,883,802		△39,883,802
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	10,305,000	17,206,000	27,511,000		27,511,000
	施設整備等寄附金収益	1,400,000		1,400,000		1,400,000
	事業区分間繰入金収益	407,528		407,528	△407,528	
	特別収益計(8)	12,112,528	17,206,000	29,318,528	△407,528	28,911,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1,017,767	542,138	1,559,905		1,559,905
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△187,127	△187,127		△187,127
	国庫補助金等特別積立金積立額	10,305,000	17,206,000	27,511,000		27,511,000
	事業区分間繰入金費用		407,528	407,528	△407,528	
	特別費用計(9)	11,322,767	17,968,539	29,291,306	△407,528	28,883,778
特別増減差額(10)=(8)-(9)	789,761	△762,539	27,222		27,222	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△10,610,964	△29,245,616	△39,856,580		△39,856,580	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,137,343,330	200,139,056	1,337,482,386		1,337,482,386
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,126,732,366	170,893,440	1,297,625,806		1,297,625,806
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000		2,000,000		2,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,128,732,366	170,893,440	1,299,625,806		1,299,625,806

### 貸借対照表内訳表

(令和4年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	587,927,254	62,558,383	650,485,637		650,485,637
現金預金	473,117,898	13,335,938	486,453,836		486,453,836
事業未収金	113,470,949	48,773,570	162,244,519		162,244,519
未収補助金	1,305,177	334,832	1,640,009		1,640,009
立替金	13,230	114,043	127,273		127,273
前払金	20,000		20,000		20,000
固定資産	1,768,595,296	296,948,123	2,065,543,419		2,065,543,419
基本財産	1,625,900,807	281,094,935	1,906,995,742		1,906,995,742
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	1,450,873,502	281,094,935	1,731,968,437		1,731,968,437
その他の固定資産	142,694,489	15,853,188	158,547,677		158,547,677
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	4,728,622	2,040,036	6,768,658		6,768,658
車輛運搬具	529,412	536,585	1,065,997		1,065,997
器具及び備品	25,821,899	6,122,329	31,944,228		31,944,228
有形リース資産	36,645,330	6,758,036	43,403,366		43,403,366
権利	193,200	77,280	270,480		270,480
ソフトウェア	937,306	318,922	1,256,228		1,256,228
無形リース資産	3,670,920		3,670,920		3,670,920
施設・設備整備積立資産	70,000,000		70,000,000		70,000,000
資産の部合計	2,356,522,550	359,506,506	2,716,029,056		2,716,029,056



### 貸借対照表内訳表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	91,292,941	46,044,151	137,337,092		137,337,092
事業未払金	45,908,804	17,329,694	63,238,498		63,238,498
1年以内返済予定設備資金借入金	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000
1年以内返済予定リース債務	9,336,354	1,641,996	10,978,350		10,978,350
職員預り金	6,389,505	2,943,469	9,332,974		9,332,974
賞与引当金	20,868,278	7,248,992	28,117,270		28,117,270
固定負債	57,422,991	131,742,467	189,165,458		189,165,458
設備資金借入金	26,370,000	126,600,000	152,970,000		152,970,000
リース債務	31,052,991	5,142,467	36,195,458		36,195,458
負債の部合計	148,715,932	177,786,618	326,502,550		326,502,550
国庫補助金等特別積立金	1,009,074,252	10,826,448	1,019,900,700		1,019,900,700
その他の積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
施設・設備整備積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
次期繰越活動増減差額	1,128,732,366	170,893,440	1,299,625,806		1,299,625,806
(うち当期活動増減差額)	△10,610,964	△29,245,616	△39,856,580		△39,856,580
純資産の部合計	2,207,806,618	181,719,888	2,389,526,506		2,389,526,506
負債及び純資産の部合計	2,356,522,550	359,506,506	2,716,029,056		2,716,029,056

# 社会福祉事業会計

## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目	有機拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	739,816,287		739,816,287	739,816,287
	老人福祉事業収入		74,904,802	74,904,802	74,904,802
	障害福祉サービス等事業収入	1,164,406		1,164,406	1,164,406
	借入金利息補助金収入		747,150	747,150	747,150
	経常経費寄附金収入	2,692,000		2,692,000	2,692,000
	受取利息配当金収入	51		51	51
	その他の収入	2,835,821	151,836	2,987,657	2,987,657
	事業活動収入計(1)	746,508,565	75,803,788	822,312,353	822,312,353
	支出				
人件費支出	483,281,609	23,839,780	507,121,389	507,121,389	
事業費支出	118,255,155	36,222,479	154,477,634	154,477,634	
事務費支出	101,172,924	25,342,000	126,514,924	126,514,924	
利用者負担軽減額	299,300		299,300	299,300	
支払利息支出	216,653	747,150	963,803	963,803	
事業活動支出計(2)	703,225,641	86,151,409	789,377,050	789,377,050	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	43,282,924	△10,347,621	32,935,303	32,935,303	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,515,000	8,790,000	10,305,000	10,305,000
	施設整備等寄附金収入	1,400,000		1,400,000	1,400,000
	施設整備等収入計(4)	2,915,000	8,790,000	11,705,000	11,705,000
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	30,950,431	8,790,000	39,740,431	39,740,431
	固定資産取得支出	3,681,830		3,681,830	3,681,830
	ファイナンス・リース債務の返済支出	8,279,348	341,676	8,621,024	8,621,024
	施設整備等支出計(5)	42,911,609	9,131,676	52,043,285	52,043,285
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△39,996,609	△341,676	△40,338,285	△40,338,285
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		2,000,000	2,000,000	2,000,000
	事業区分間繰入金収入	407,528		407,528	407,528
	拠点区分間繰入金収入	67,371		67,371	△67,371
	その他の活動収入計(7)	474,899	2,000,000	2,474,899	△67,371
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		67,371	67,371	△67,371
	その他の活動支出計(8)		67,371	67,371	△67,371
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	474,899	1,932,629	2,407,528	2,407,528
	予備費支出(10)				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	3,761,214	△8,756,668	△4,995,454	△4,995,454	
前期末支払資金残高(12)	520,006,495	20,617,904	540,624,399	540,624,399	
当期末支払資金残高(11)+(12)	523,767,709	11,861,236	535,628,945	535,628,945	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		有償拠出点	ケアハウスみんなの家拠出点	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	739,816,287		739,816,287		739,816,287
	老人福祉事業収益		74,904,802	74,904,802		74,904,802
	障害福祉サービス等事業収益	1,164,406		1,164,406		1,164,406
	経常経費寄附金収益	2,692,000		2,692,000		2,692,000
	サービス活動収益計(1)	743,672,693	74,904,802	818,577,495		818,577,495
	費用					
	人件費	484,274,411	23,907,924	508,182,335		508,182,335
	事業費	118,255,155	36,222,479	154,477,634		154,477,634
	事務費	101,172,924	25,342,000	126,514,924		126,514,924
利用者負担軽減額	299,300		299,300		299,300	
減価償却費	76,952,389	10,566,002	87,518,391		87,518,391	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,940,915	△6,302,394	△44,243,309		△44,243,309	
サービス活動費用計(2)	743,013,264	89,736,011	832,749,275		832,749,275	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	659,429	△14,831,209	△14,171,780		△14,171,780	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益		747,150	747,150		747,150
	受取利息配当金収益	51		51		51
	その他のサービス活動外収益	2,835,821	151,836	2,987,657		2,987,657
	サービス活動外収益計(4)	2,835,872	898,986	3,734,858		3,734,858
	費用					
	支払利息	216,653	747,150	963,803		963,803
	サービス活動外費用計(5)	216,653	747,150	963,803		963,803
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,619,219	151,836	2,771,055		2,771,055
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,278,648	△14,679,373	△11,400,725		△11,400,725
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	1,515,000	8,790,000	10,305,000		10,305,000
	施設整備等寄附金収益	1,400,000		1,400,000		1,400,000
	事業区分間繰入金収益	407,528		407,528		407,528
	拠点区分間繰入金収益	67,371		67,371	△67,371	407,528
	特別収益計(8)	3,389,899	8,790,000	12,179,899	△67,371	12,112,528
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1,017,767		1,017,767		1,017,767
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,515,000	8,790,000	10,305,000		10,305,000
	拠点区分間繰入金費用		67,371	67,371	△67,371	
特別費用計(9)	2,532,767	8,857,371	11,390,138	△67,371	11,322,767	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	857,132	△67,371	789,761		789,761	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,135,780	△14,746,744	△10,610,964		△10,610,964	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	982,514,949	154,828,381	1,137,343,330		1,137,343,330
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	986,650,729	140,081,637	1,126,732,366		1,126,732,366
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		2,000,000	2,000,000		2,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	986,650,729	142,081,637	1,128,732,366		1,128,732,366

### 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円) 1頁

勘定科目	有機苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	568,598,883	19,328,371	587,927,254		587,927,254
現金預金	455,376,551	17,741,347	473,117,898		473,117,898
事業未収金	111,883,925	1,587,024	113,470,949		113,470,949
未収補助金	1,305,177		1,305,177		1,305,177
立替金	13,230		13,230		13,230
前払金	20,000		20,000		20,000
固定資産	1,396,782,420	371,812,876	1,768,595,296		1,768,595,296
基本財産	1,259,870,569	366,030,238	1,625,900,807		1,625,900,807
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	1,084,843,264	366,030,238	1,450,873,502		1,450,873,502
その他の固定資産	136,911,851	5,782,638	142,694,489		142,694,489
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	2,332,148	2,396,474	4,728,622		4,728,622
車輛運搬具	529,412		529,412		529,412
器具及び備品	23,516,080	2,305,819	25,821,899		25,821,899
有形リース資産	35,791,305	854,025	36,645,330		36,645,330
権利		193,200	193,200		193,200
ソフトウェア	904,186	33,120	937,306		937,306
無形リース資産	3,670,920		3,670,920		3,670,920
施設・設備整備積立資産	70,000,000		70,000,000		70,000,000
資産の部合計	1,965,381,303	391,141,247	2,356,522,550		2,356,522,550

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(単位：円) 2頁

勘定科目	(令和4年3月31日現在)		合計	内部取引消去	事業区分合計
	有磯苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点			
流動負債	73,512,118	17,780,823	91,292,941		91,292,941
事業未払金	38,740,505	7,168,299	45,908,804		45,908,804
1年以内返済予定設備資金借入金		8,790,000	8,790,000		8,790,000
1年以内返済予定リース債務	8,994,678	341,676	9,336,354		9,336,354
職員預り金	6,090,669	298,836	6,389,505		6,389,505
賞与引当金	19,686,266	1,182,012	20,868,278		20,868,278
固定負債	30,511,994	26,910,997	57,422,991		57,422,991
設備資金借入金		26,370,000	26,370,000		26,370,000
リース債務	30,511,994	540,997	31,052,991		31,052,991
負債の部合計	104,024,112	44,691,820	148,715,932		148,715,932
国庫補助金等特別積立金	804,706,462	204,367,790	1,009,074,252		1,009,074,252
その他の積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
施設・設備整備積立金	70,000,000		70,000,000		70,000,000
次期繰越活動増減差額	986,650,729	142,081,637	1,128,732,366		1,128,732,366
(うち当期活動増減差額)	4,135,780	△14,746,744	△10,610,964		△10,610,964
純資産の部合計	1,861,357,191	346,449,427	2,207,806,618		2,207,806,618
負債及び純資産の部合計	1,965,381,303	391,141,247	2,356,522,550		2,356,522,550

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—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に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、公益事業は拠点が一つのため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)  
当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 有磯苑拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホーム」
- 「特別養護老人ホームユニット型」
- 「短期入所生活介護」
- 「短期入所生活介護ユニット型」
- 「老人デイサービスセンター」

イ ケアハウスみんなの家拠点（社会福祉事業）

ウ つるさんかめさん拠点（公益事業）

- 「介護老人保健施設」
- 「短期入所療養介護」
- 「通所リハビリテーション」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	175,027,305	0	0	175,027,305
建物	1,813,680,556	0	81,712,119	1,731,968,437
合計	1,988,707,861	0	81,712,119	1,906,995,742

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金187,127円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	647,125,173 円
計	647,125,173 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	178,640,000 円
計	178,640,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	4,224,283,528	2,492,315,091	1,731,968,437
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	61,824,242	55,055,584	6,768,658
車輛運搬具	16,282,140	15,216,143	1,065,997
器具及び備品	223,609,337	191,665,109	31,944,228
有形リース資産	76,739,700	33,336,334	43,403,366
合計	4,604,416,952	2,789,098,466	1,815,318,486

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし



# 有磯苑拠点区分

## 有磯苑拠点区分 資金収支計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(単位:円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	734,532,000	739,816,287	△5,284,287	
	施設介護料収入	478,949,000	479,728,140	△779,140	
	介護報酬収入	428,008,000	429,020,930	△1,012,930	
	利用者負担金収入(公費)		375,014	△375,014	
	利用者負担金収入(一般)	50,941,000	50,332,196	608,804	
	居宅介護料収入	93,519,000	94,136,910	△617,910	
	(介護報酬収入)	83,294,000	83,824,739	△530,739	
	介護報酬収入	82,853,000	83,355,488	△502,488	
	介護予防報酬収入	441,000	469,251	△28,251	
	(利用者負担金収入)	10,225,000	10,312,171	△87,171	
	介護負担金収入(一般)	10,178,000	10,266,957	△88,957	
	介護予防負担金収入(一般)	47,000	45,214	1,786	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,620,000	5,655,060	△35,060	
	事業費収入	4,971,000	4,996,404	△25,404	
	事業負担金収入(一般)	649,000	658,656	△9,656	
	利用者等利用料収入	155,883,000	158,023,020	△2,140,020	
	食費収入(公費)	140,000	177,314	△37,314	
	食費収入(一般)	60,782,000	62,084,961	△1,302,961	
	食費収入(特定)	20,050,000	19,678,721	371,279	
	居住費収入(一般)	54,874,000	57,739,088	△2,865,088	
	居住費収入(特定)	19,378,000	18,342,936	1,035,064	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	659,000	659,000		
	その他の事業収入	561,000	2,273,157	△1,712,157	
	補助金事業収入(公費)		1,455,177	△1,455,177	
	受託事業収入(公費)	231,000	465,880	△234,880	
	受託事業収入(一般)		139,800	△139,800	
	その他の事業収入	330,000	212,300	117,700	
	障害福祉サービス等事業収入	656,000	1,164,406	△508,406	
	自立支援給付費収入	99,000		99,000	
	介護給付費収入	99,000		99,000	
	利用者負担金収入	10,000		10,000	
	その他の事業収入	547,000	1,164,406	△617,406	
	受託事業収入(公費)	547,000	1,113,966	△566,966	
	受託事業収入(一般)		50,440	△50,440	
	経常経費寄附金収入	1,000	2,692,000	△2,691,000	
	受取利息配当金収入	2,000	51	1,949	
	その他の収入	2,946,000	2,835,821	110,179	
	受入研修費収入	150,000	8,000	142,000	
	雑収入	2,796,000	2,827,821	△31,821	
	事業活動収入計(1)	738,137,000	746,508,565	△8,371,565	
	支出				
	人件費支出	478,788,000	483,281,609	△4,493,609	
	役員報酬支出	702,000	702,000		
	役員退職慰労金支出		70,000	△70,000	
職員給料支出	243,514,000	241,787,595	1,726,405		
職員賞与支出	60,500,000	64,896,167	△4,396,167		
非常勤職員給与支出	103,254,000	103,266,223	△12,223		
退職給付支出	12,366,000	12,299,053	66,947		
法定福利費支出	58,452,000	60,260,571	△1,808,571		
事業費支出	116,663,000	118,255,155	△1,592,155		
給食費支出	40,680,000	40,781,214	△101,214		
介護用品費支出	9,323,000	9,270,283	52,717		
医薬品費支出	713,000	610,802	102,198		
保健衛生費支出	1,068,000	1,028,534	39,466		
被服費支出	45,000	101,200	△56,200		
教養娯楽費支出	563,000	588,118	△25,118		
日用品費支出	558,000	437,845	120,155		
水道光熱費支出	28,432,000	30,256,957	△1,824,957		
燃料費支出	18,454,000	17,920,397	533,603		
消耗器具備品費支出	10,413,000	10,586,706	△173,706		
保険料支出	1,572,000	1,609,180	△37,180		
賃借料支出	2,501,000	2,603,273	△102,273		
車輦費支出	2,341,000	2,460,646	△119,646		
事務費支出	104,786,000	101,172,924	3,613,076		
福利厚生費支出	2,585,000	2,369,938	215,062		
職員被服費支出	800,000	833,205	△33,205		
旅費交通費支出	250,000	12,000	238,000		
研修研究費支出	1,090,000	624,218	465,782		
事務消耗品費支出	2,116,000	2,599,226	△483,226		
印刷製本費支出	60,000	62,260	△2,260		
修繕費支出	13,969,000	13,197,643	771,357		
通信運搬費支出	1,177,000	1,175,922	1,078		
会議費支出	210,000	10,412	199,588		
業務委託費支出	65,432,000	65,040,202	391,798		

## 有磯苑拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	手数料支出	3,150,000	2,150,663	999,337		
	租税公課支出	170,000	198,100	△28,100		
	保守料支出	11,510,000	11,545,512	△35,512		
	渉外費支出	180,000	154,400	25,600		
	諸会費支出	584,000	506,295	77,705		
	雑支出	1,503,000	692,928	810,072		
	利用者負担軽減額	300,000	299,300	700		
	支払利息支出	217,000	216,653	347		
	事業活動支出計(2)		700,754,000	703,225,641	△2,471,641	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		37,383,000	43,282,924	△5,899,924	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,515,000	1,515,000			
	施設整備等補助金収入	1,515,000	1,515,000			
	施設整備等寄附金収入		1,400,000	△1,400,000		
	施設整備等寄附金収入		1,400,000	△1,400,000		
	施設整備等収入計(4)		1,515,000	2,915,000	△1,400,000	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	30,951,000	30,950,431	569		
	固定資産取得支出	2,158,000	3,681,830	△1,523,830		
	器具及び備品取得支出	1,613,000	2,977,950	△1,364,950		
ソフトウェア取得支出	545,000	703,880	△158,880			
ファイナンス・リース債務の返済支出	7,779,000	8,279,348	△500,348			
施設整備等支出計(5)		40,888,000	42,911,609	△2,023,609		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△39,373,000	△39,996,609	623,609		
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	560,000	407,528	152,472		
	拠点区分間繰入金収入	112,000	67,371	44,629		
	その他の活動収入計(7)		672,000	474,899	197,101	
	支出					
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		672,000	474,899	197,101	
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,318,000	3,761,214	△5,079,214	
	前期末支払資金残高(12)		520,006,000	520,006,495	△495	
当期末支払資金残高(11)+(12)		518,688,000	523,767,709	△5,079,709		

## 有磯苑拠点区分 事業活動計算書

( 自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日 )

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	739,816,287	740,505,908	△689,621
	施設介護料収益	479,728,140	476,967,170	2,760,970
	介護報酬収益	429,020,930	426,598,040	2,422,890
	利用者負担金収益(公費)	375,014	206,795	168,219
	利用者負担金収益(一般)	50,332,196	50,162,335	169,861
	居宅介護料収益	94,136,910	94,030,450	106,460
	(介護報酬収益)	83,824,739	83,858,869	△34,130
	介護報酬収益	83,355,488	82,907,223	448,265
	介護予防報酬収益	469,251	951,646	△482,395
	(利用者負担金収益)	10,312,171	10,171,581	140,590
	介護負担金収益(一般)	10,266,957	9,987,247	279,710
	介護予防負担金収益(一般)	45,214	184,334	△139,120
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	5,655,060	4,815,480	839,580
	事業費収益	4,996,404	4,249,736	746,668
	事業負担金収益(一般)	658,656	565,744	92,912
	利用者等利用料収益	158,023,020	155,046,028	2,976,992
	食費収益(公費)	177,314	111,039	66,275
	食費収益(一般)	62,084,961	49,728,736	12,356,225
	食費収益(特定)	19,678,721	29,373,903	△9,695,182
	居住費収益(一般)	57,739,088	54,218,721	3,520,367
	居住費収益(特定)	18,342,936	21,613,629	△3,270,693
	その他の事業収益	2,273,157	9,646,780	△7,373,623
	補助金事業収益(公費)	1,455,177	8,891,500	△7,436,323
	受託事業収益(公費)	465,880	454,080	11,800
	受託事業収益(一般)	139,800	134,000	5,800
	その他の事業収益	212,300	167,200	45,100
	障害福祉サービス等事業収益	1,164,406	1,043,640	120,766
	その他の事業収益	1,164,406	1,043,640	120,766
	受託事業収益(公費)	1,113,966	1,002,240	111,726
	受託事業収益(一般)	50,440	41,400	9,040
	経常経費寄附金収益	2,692,000	3,887,000	△1,195,000
	サービス活動収益計(1)	743,672,693	745,436,548	△1,763,855
	費用	人件費	484,274,411	449,034,521
役員報酬		702,000	586,000	116,000
役員退職慰労金		70,000	50,000	20,000
職員給料		241,787,595	210,150,178	31,637,417
職員賞与		46,202,703	48,081,400	△1,878,697
賞与引当金繰入		19,686,266	18,693,464	992,802
非常勤職員給与		103,266,223	104,980,275	△1,714,052
退職給付費用		12,299,053	10,769,000	1,530,053
法定福利費		60,260,571	55,724,204	4,536,367
事業費		118,255,155	113,403,891	4,851,264
給食費		40,781,214	41,015,771	△234,557
介護用品費		9,270,283	9,050,472	219,811
医薬品費		610,802	1,009,738	△398,936
保健衛生費		1,028,534	994,473	34,061
被服費		101,200	12,375	88,825
教養娯楽費		588,118	566,391	21,727
日用品費		437,845	533,697	△95,852
水道光熱費		30,256,957	27,198,043	3,058,914
燃料費		17,920,397	15,086,302	2,834,095
消耗器具備品費		10,586,706	12,003,079	△1,416,373
保険料		1,609,180	1,652,710	△43,530
賃借料		2,603,273	2,428,377	174,896
車輛費		2,460,646	1,852,463	608,183
事務費		101,172,924	103,409,870	△2,236,946
福利厚生費		2,369,938	2,354,574	15,364
職員被服費		833,205	707,400	125,805
旅費交通費		12,000	16,847	△4,847
研修研究費	624,218	1,765,643	△1,141,425	
事務消耗品費	2,599,226	3,066,550	△467,324	

## 有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	印刷製本費	62,260	90,750	△28,490	
	修繕費	13,197,643	10,891,747	2,305,896	
	通信運搬費	1,175,922	1,149,823	26,099	
	会議費	10,412	220	10,192	
	広報費		788,943	△788,943	
	業務委託費	65,040,202	65,159,789	△119,587	
	手数料	2,150,663	3,112,602	△961,939	
	租税公課	198,100	267,450	△69,350	
	保守料	11,545,512	11,792,792	△247,280	
	渉外費	154,400	170,724	△16,324	
	諸会費	506,295	611,795	△105,500	
	雑費	692,928	1,462,221	△769,293	
	利用者負担軽減額	299,300	299,300		
	減価償却費	76,952,389	76,080,907	871,482	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,940,915	△37,572,143	△368,772	
	サービス活動費用計(2)	743,013,264	704,656,346	38,356,918	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	659,429	40,780,202	△40,120,773	
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	51	7,053	△7,002	
	収益 その他のサービス活動外収益	2,835,821	528,170	2,307,651	
	受入研修費収益	8,000	22,000	△14,000	
	雑収益	2,827,821	506,170	2,321,651	
	サービス活動外収益計(4)	2,835,872	535,223	2,300,649	
費用	支払利息	216,653	431,800	△215,147	
	サービス活動外費用計(5)	216,653	431,800	△215,147	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,619,219	103,423	2,515,796	
	經常増減差額(7)=(3)+(6)	3,278,648	40,883,625	△37,604,977	
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	1,515,000		1,515,000	
	施設整備等補助金収益	1,515,000		1,515,000	
	施設整備等寄附金収益	1,400,000		1,400,000	
	施設整備等寄附金収益	1,400,000		1,400,000	
	事業区分間繰入金収益	407,528	594,420	△186,892	
	拠点区分間繰入金収益	67,371	93,755	△26,384	
	特別収益計(8)	3,389,899	688,175	2,701,724	
	費用	固定資産売却損・処分損	1,017,767	786,174	231,593
		車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	1,017,766	786,174	231,592
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			△27,037	27,037	
国庫補助金等特別積立金積立額		1,515,000		1,515,000	
特別費用計(9)	2,532,767	759,137	1,773,630		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	857,132	△70,962	928,094	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,135,780	40,812,663	△36,676,883	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	982,514,949	941,702,286	40,812,663	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	986,650,729	982,514,949	4,135,780	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
施設・設備整備積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	986,650,729	982,514,949	4,135,780	

有磯苑拠点区分 貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			勘定科目	負債の部		
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	568,598,883	565,517,071	3,081,812	流動負債	73,512,118	103,042,065	△29,529,947
現金預金	455,376,551	456,157,557	△781,006	事業未払金	38,740,505	38,556,742	183,763
事業未収金	111,883,925	109,339,184	2,544,741	1年以内返済予定設備資金借入金		30,950,431	△30,950,431
未収補助金	1,305,177		1,305,177	1年以内返済予定リース債務	8,994,678	7,887,594	1,107,084
立替金	13,230	330	12,900	職員預り金	6,090,669	6,953,834	△863,165
前払金	20,000	20,000		賞与引当金	19,686,266	18,693,464	992,802
固定資産	1,396,782,420	1,446,555,946	△49,773,526	固定負債	30,511,994	15,383,626	15,128,368
基本財産	1,259,870,569	1,322,322,471	△62,451,902	リース債務	30,511,994	15,383,626	15,128,368
土地	175,027,305	175,027,305		負債の部合計	104,024,112	118,425,691	△14,401,579
建物	1,084,843,264	1,147,295,166	△62,451,902	純資産の部			
その他の固定資産	136,911,851	124,233,475	12,678,376	国庫補助金等特別積立金	804,706,462	841,132,377	△36,425,915
建物	167,800	167,800		その他の積立金	70,000,000	70,000,000	
構築物	2,332,148	2,383,088	△50,940	施設・設備整備積立金	70,000,000	70,000,000	
車両運搬具	529,412	529,413	△1	次期繰越活動増減差額	986,650,729	982,514,949	4,135,780
器具及び備品	23,516,080	27,852,181	△4,336,101	(うち当期活動増減差額)	4,135,780	40,812,663	△36,676,883
有形リース資産	35,791,305	18,023,333	17,767,972				
ソフトウェア	904,186	383,100	521,086				
無形リース資産	3,670,920	4,894,560	△1,223,640				
施設・設備整備積立資産	70,000,000	70,000,000		純資産の部合計	1,861,357,191	1,893,647,326	△32,290,135
資産の部合計	1,965,381,303	2,012,073,017	△46,691,714	負債及び純資産の部合計	1,965,381,303	2,012,073,017	△46,691,714

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—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に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 有磯苑拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊸))

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム
- ウ 特別養護老人ホームユニット型
- エ 短期入所生活介護
- オ 短期入所生活介護ユニット型
- カ 老人デイサービスセンター

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	175,027,305			175,027,305
建物	1,147,295,166		62,451,902	1,084,843,264
合計	1,322,322,471	0	62,451,902	1,259,870,569

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,650,585,411	1,565,742,147	1,084,843,264
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	21,945,610	19,613,462	2,332,148
車輛運搬具	9,586,290	9,056,878	529,412
器具及び備品	163,686,437	140,170,357	23,516,080
有形リース資産	65,507,196	29,715,891	35,791,305
合 計	2,912,988,949	1,765,808,940	1,147,180,009

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし





# ケアハウスみんなの家拠点区分

## ケアハウスみんなの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	75,010,000	74,904,802	105,198	
	運営事業収入	75,010,000	74,904,802	105,198	
	管理費収入	13,130,000	13,064,687	65,313	
	その他の利用料収入	47,319,000	47,314,599	4,401	
	補助金事業収入(公費)	14,561,000	14,525,516	35,484	
	借入金利息補助金収入	747,000	747,150	△150	
	その他の収入	90,000	151,836	△61,836	
	雑収入	90,000	151,836	△61,836	
	事業活動収入計(1)	75,847,000	75,803,788	43,212	
	支出				
	人件費支出	24,356,000	23,839,780	516,220	
	職員給料支出	12,610,000	12,795,364	△185,364	
	職員賞与支出	3,852,000	3,797,188	54,812	
	非常勤職員給与支出	3,927,000	3,874,926	52,074	
	退職給付支出	357,000	469,295	△112,295	
	法定福利費支出	3,610,000	2,903,007	706,993	
	事業費支出	36,351,000	36,222,479	128,521	
	給食費支出	16,191,000	16,290,388	△99,388	
	医薬品費支出	6,000		6,000	
	保健衛生費支出	43,000	80,754	△37,754	
	教養娯楽費支出	239,000	117,098	121,902	
	日用品費支出	28,000	32,005	△4,005	
	水道光熱費支出	18,969,000	18,710,127	258,873	
	消耗器具備品費支出	422,000	521,911	△99,911	
	保険料支出	249,000	242,085	6,915	
	賃借料支出	198,000	222,111	△24,111	
車輦費支出	6,000	6,000			
事務費支出	25,363,000	25,342,000	21,000		
福利厚生費支出	181,000	213,215	△32,215		
職員被服費支出	33,000	19,492	13,508		
旅費交通費支出	20,000		20,000		
研修研究費支出	75,000	18,525	56,475		
事務消耗品費支出	151,000	141,473	9,527		
印刷製本費支出	12,000	13,310	△1,310		
修繕費支出	5,647,000	5,843,022	△196,022		
通信運搬費支出	354,000	318,079	35,921		
会議費支出	5,000		5,000		
業務委託費支出	15,564,000	15,572,163	△8,163		
手数料支出	73,000	81,796	△8,796		
土地・建物賃借料支出	941,000	940,361	639		
保守料支出	1,967,000	1,889,727	77,273		
渉外費支出	20,000	5,000	15,000		
諸会費支出	109,000	90,340	18,660		
雑支出	211,000	195,497	15,503		
支払利息支出	748,000	747,150	850		
事業活動支出計(2)	86,818,000	86,151,409	666,591		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△10,971,000	△10,347,621	△623,379		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	施設整備等収入計(4)	8,790,000	8,790,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,790,000	8,790,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	342,000	341,676	324		
施設整備等支出計(5)	9,132,000	9,131,676	324		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△342,000	△341,676	△324		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000		
	施設・設備整備積立資産取崩収入	2,000,000	2,000,000		
	その他の活動収入計(7)	2,000,000	2,000,000		
	支出				
拠点区分間繰入金支出	112,000	67,371	44,629		
その他の活動支出計(8)	112,000	67,371	44,629		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,888,000	1,932,629	△44,629		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,425,000	△8,756,668	△668,332		

## ケアハウスみんなの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
前期末支払資金残高(12)	20,617,000	20,617,904	△904	
当期末支払資金残高(11)+(12)	11,192,000	11,861,236	△669,236	

## ケアハウスみんなの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位：円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	老人福祉事業収益	74,904,802	81,329,453	△6,424,651	
		運営事業収益	74,904,802	81,329,453	△6,424,651	
		管理費収益	13,064,687	13,918,376	△853,689	
		その他の利用料収益	47,314,599	48,838,770	△1,524,171	
		補助金事業収益(公費)	14,525,516	18,572,307	△4,046,791	
		サービス活動収益計(1)	74,904,802	81,329,453	△6,424,651	
サービス活動増減の部	費用	人件費	23,907,924	23,395,211	512,713	
		職員給料	12,795,364	10,116,181	2,679,183	
		職員賞与	2,683,320	2,821,486	△138,166	
		賞与引当金繰入	1,182,012	1,113,868	68,144	
		非常勤職員給与	3,874,926	5,961,023	△2,086,097	
		退職給付費用	469,295	329,300	139,995	
		法定福利費	2,903,007	3,053,353	△150,346	
		事業費	36,222,479	34,263,381	1,959,098	
		給食費	16,290,388	16,784,720	△494,332	
		保健衛生費	80,754	149,029	△68,275	
		教養娯楽費	117,098	116,084	1,014	
		日用品費	32,005	42,582	△10,577	
		水道光熱費	18,710,127	14,787,503	3,922,624	
		消耗器具備品費	521,911	1,583,643	△1,061,732	
		保険料	242,085	248,225	△6,140	
		賃借料	222,111	545,595	△323,484	
		車輦費	6,000	6,000		
		事務費	25,342,000	22,901,747	2,440,253	
		福利厚生費	213,215	157,537	55,678	
		職員被服費	19,492	14,529	4,963	
		研修研究費	18,525	19,690	△1,165	
		事務消耗品費	141,473	336,193	△194,720	
		印刷製本費	13,310	6,600	6,710	
		修繕費	5,843,022	3,427,901	2,415,121	
		通信運搬費	318,079	367,219	△49,140	
		業務委託費	15,572,163	15,289,663	282,500	
		手数料	81,796	67,056	14,740	
		土地・建物賃借料	940,361	940,361		
		保守料	1,889,727	1,935,607	△45,880	
		渉外費	5,000	15,000	△10,000	
		諸会費	90,340	111,340	△21,000	
		雑費	195,497	213,051	△17,554	
		減価償却費	10,566,002	24,537,739	△13,971,737	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,302,394	△15,412,858	9,110,464	
		サービス活動費用計(2)	89,736,011	89,685,220	50,791	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,831,209	△8,355,767	△6,475,442	
	サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	747,150	896,580	△149,430
			受取利息配当金収益		200	△200
			その他のサービス活動外収益	151,836	107,249	44,587
			雑収益	151,836	107,249	44,587
			サービス活動外収益計(4)	898,986	1,004,029	△105,043
			サービス活動外費用計(5)	747,150	896,580	△149,430
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	151,836	107,449	44,387		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,679,373	△8,248,318	△6,431,055		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	8,790,000	8,790,000		
		設備資金借入金元金償還補助金収益	8,790,000	8,790,000		
		特別収益計(8)	8,790,000	8,790,000		
	費用	固定資産売却損・処分損		50,767	△50,767	
		器具及び備品売却損・処分損		50,767	△50,767	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△3,203	3,203		
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,790,000	8,790,000			

## ケアハウスみんなの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	拠点区分間繰入金費用	67,371	93,755	△26,384
	特別費用計(9)	8,857,371	8,931,319	△73,948
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△67,371	△141,319	73,948
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,746,744	△8,389,637	△6,357,107
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	154,828,381	163,218,018	△8,389,637
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	140,081,637	154,828,381	△14,746,744
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000		2,000,000
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額	2,000,000		2,000,000
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	142,081,637	154,828,381	△12,746,744

ケアハウスみんなの家拠点区分 貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	19,328,371	29,182,227	△9,853,856	流動負債	17,780,823	18,809,867	△1,029,044
現金預金	17,741,347	27,022,583	△9,281,236	事業未払金	7,168,299	8,130,769	△962,470
事業未収金	1,587,024	2,165,364	△568,330	1年以内返済予定設備資金借入金	8,790,000	8,790,000	
立替金		4,290	△4,290	1年以内返済予定リース債務	341,676	341,676	
				職員預り金	298,836	433,554	△134,718
				賞与引当金	1,182,012	1,113,868	68,144
固定資産	371,812,876	384,378,878	△12,566,002	固定負債	26,910,997	36,042,673	△9,131,676
基本財産	366,030,238	375,716,758	△9,686,520	設備資金借入金	26,370,000	35,160,000	△8,790,000
建物	366,030,238	375,716,758	△9,686,520	リース債務	540,997	882,673	△341,676
その他の固定資産	5,782,638	8,662,120	△2,879,482	負債の部合計	44,691,820	54,852,540	△10,160,720
構築物	2,396,474	2,484,551	△88,077	純資産の部			
器具及び備品	2,305,819	2,730,707	△424,888	国庫補助金等特別積立金	204,367,790	201,880,184	2,487,606
有形リース資産	854,025	1,195,702	△341,677	その他の積立金		2,000,000	△2,000,000
権利	193,200	193,200		施設・設備整備積立金		2,000,000	△2,000,000
ソフトウェア	33,120	57,960	△24,840	次期繰越活動増減差額	142,081,637	154,828,381	△12,746,744
施設・設備整備積立資産		2,000,000	△2,000,000	(うち当期活動増減差額)	△14,746,744	△8,389,637	△6,357,107
				純資産の部合計	346,449,427	358,708,565	△12,259,138
資産の部合計	391,141,247	413,561,105	△22,419,858	負債及び純資産の部合計	391,141,247	413,561,105	△22,419,858

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） － 定額法
- ・無形固定資産 － 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金一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に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウスみんなの家拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑)) は当該拠点到 1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒)) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	375,716,758		9,686,520	366,030,238
合 計	375,716,758	0	9,686,520	366,030,238

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	366,030,238 円
計	366,030,238 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	35,160,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(つるさんかめさん拠点)	143,480,000 円
計	178,640,000 円



8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	857,680,481	491,650,243	366,030,238
構築物	21,210,200	18,813,726	2,396,474
器具及び備品	10,476,583	8,170,764	2,305,819
有形リース資産	2,391,742	1,537,717	854,025
合 計	891,759,006	520,172,450	371,586,556

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

公益事業会計  
つるさんかめさん拠点区分

## つるさんかめさん拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位:円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	270,166,000	270,962,695	△796,695	
	施設介護料収入	174,344,000	174,575,210	△231,210	
	介護報酬収入	156,830,000	157,004,055	△174,055	
	利用者負担金収入(公費)	114,000	116,605	△2,605	
	利用者負担金収入(一般)	17,400,000	17,454,550	△54,550	
	居宅介護料収入	47,079,000	47,166,310	△87,310	
	(介護報酬収入)	41,890,000	41,927,368	△37,368	
	介護報酬収入	34,224,000	34,187,503	36,497	
	介護予防報酬収入	7,666,000	7,739,865	△73,865	
	(利用者負担金収入)	5,189,000	5,238,942	△49,942	
	介護負担金収入(公費)		76,339	△76,339	
	介護負担金収入(一般)	4,310,000	4,272,638	37,362	
	介護予防負担金収入(公費)	187,000		187,000	
	介護予防負担金収入(一般)	692,000	889,965	△197,965	
	利用者等利用料収入	45,774,000	45,937,969	△163,969	
	施設サービス利用料収入	5,272,000	5,299,630	△27,630	
	居宅介護サービス利用料収入	726,000	650,800	75,200	
	食費収入(公費)	364,000	63,300	300,700	
	食費収入(一般)	26,543,000	26,682,150	△139,150	
	食費収入(特定)	2,876,000	2,921,036	△45,036	
	居住費収入(公費)	171,000		171,000	
	居住費収入(一般)	9,198,000	9,719,620	△521,620	
	居住費収入(特定)	587,000	601,433	△14,433	
	その他の利用料収入	37,000		37,000	
	その他の事業収入	2,969,000	3,283,206	△314,206	
	補助金事業収入(公費)		394,832	△394,832	
	受託事業収入(公費)	2,781,000	2,781,674	△674	
	その他の事業収入	188,000	106,700	81,300	
	経常経費寄附金収入		50,000	△50,000	
その他の収入	762,000	988,320	△226,320		
利用者等外給食費収入	660,000	450,270	209,730		
雑収入	102,000	538,050	△436,050		
事業活動収入計(1)		270,928,000	272,001,015	△1,073,015	
支出	人件費支出	202,844,000	200,624,161	2,219,839	
	職員給料支出	104,691,000	102,578,627	2,112,373	
	職員賞与支出	24,642,000	24,763,829	△121,829	
	非常勤職員給与支出	45,709,000	45,445,927	263,073	
	派遣職員費支出	161,000		161,000	
	退職給付支出	4,404,000	4,565,700	△161,700	
	法定福利費支出	23,237,000	23,270,078	△33,078	
	事業費支出	54,552,000	55,005,212	△453,212	
	給食費支出	17,957,000	18,010,428	△53,428	
	介護用品費支出	1,548,000	1,699,137	△151,137	
	医薬品費支出	2,957,000	3,054,698	△97,698	
	診療・療養等材料費支出	226,000	124,023	101,977	
	保健衛生費支出	157,000	321,178	△164,178	
	医療費支出	168,000	61,220	106,780	
	被服費支出	34,000		34,000	
	教養娯楽費支出	596,000	330,705	265,295	
	日用品費支出	338,000	295,626	42,374	
	水道光熱費支出	23,183,000	22,837,656	345,344	
	消耗器具備品費支出	2,195,000	2,660,606	△465,606	
	保険料支出	463,000	491,435	△28,435	
	貸借料支出	3,305,000	3,632,674	△327,674	
	車輛費支出	1,425,000	1,485,826	△60,826	
	事務費支出	37,244,000	36,136,302	1,107,698	
	福利厚生費支出	849,000	826,297	22,703	
	職員被服費支出	310,000	174,482	135,518	
	旅費交通費支出	5,000		5,000	
	研修研究費支出	316,000	148,854	167,146	
	事務消耗品費支出	511,000	806,282	△295,282	
	印刷製本費支出	40,000		40,000	
	修繕費支出	7,126,000	5,462,615	1,663,385	
通信運搬費支出	611,000	591,583	19,417		
会議費支出	6,000	1,780	4,220		
業務委託費支出	22,390,000	22,768,163	△378,163		
手数料支出	168,000	196,013	△28,013		
土地・建物賃借料支出	802,000	801,047	953		
租税公課支出	136,000	73,900	62,100		
保守料支出	3,155,000	3,593,533	△438,533		
渉外費支出	20,000		20,000		
諸会費支出	239,000	115,415	123,585		
雑支出	560,000	576,338	△16,338		

## つるさんかめさん拠点区分 資金収支計算書

(自令和3年4月1日 至令和4年3月31日)

(単位:円) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	利用者負担軽減額	3,000		3,000	
	支払利息支出	2,620,000	2,618,510	1,490	
	その他の支出	600,000	339,905	260,095	
	利用者等外給食費支出	600,000	339,905	260,095	
	事業活動支出計(2)	297,863,000	294,724,090	3,138,910	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△26,935,000	△22,723,075	△4,211,925	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	17,207,000	17,206,000	1,000	
	施設整備等補助金収入	326,000	326,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	施設整備等収入計(4)	17,207,000	17,206,000	1,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	16,881,000	16,880,000	1,000	
	固定資産取得支出	336,000	336,050	△50	
	ソフトウェア取得支出	336,000	336,050	△50	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	978,000	978,696	△696	
施設整備等支出計(5)	18,195,000	18,194,746	254		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△988,000	△988,746	746	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	事業区分間繰入金支出	560,000	407,528	152,472	
	その他の活動支出計(8)	560,000	407,528	152,472	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△560,000	△407,528	△152,472	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△28,483,000	△24,119,349	△4,363,651	
	前期末支払資金残高(12)	66,404,000	66,404,569	△569	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	37,921,000	42,285,220	△4,364,220	

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	270,962,695	256,218,178	14,744,517
	施設介護料収益	174,575,210	154,270,630	20,304,580
	介護報酬収益	157,004,055	138,624,797	18,379,258
	利用者負担金収益(公費)	116,605	3,906	112,699
	利用者負担金収益(一般)	17,454,550	15,641,927	1,812,623
	居宅介護料収益	47,166,310	57,505,150	△10,338,840
	(介護報酬収益)	41,927,368	50,799,245	△8,871,877
	介護報酬収益	34,187,503	44,437,195	△10,249,692
	介護予防報酬収益	7,739,865	6,362,050	1,377,815
	(利用者負担金収益)	5,238,942	6,705,905	△1,466,963
	介護負担金収益(公費)	76,339	162,534	△86,195
	介護負担金収益(一般)	4,272,638	5,774,971	△1,502,333
	介護予防負担金収益(一般)	889,965	768,400	121,565
	利用者等利用料収益	45,937,969	41,583,698	4,354,271
	施設サービス利用料収益	5,299,630	4,371,440	928,190
	居宅介護サービス利用料収益	650,800	695,530	△44,730
	食費収益(公費)	63,300	900	62,400
	食費収益(一般)	26,682,150	23,589,415	3,092,735
	食費収益(特定)	2,921,036	3,496,002	△574,966
	居住費収益(一般)	9,719,620	8,983,500	736,120
	居住費収益(特定)	601,433	446,911	154,522
	その他の事業収益	3,283,206	2,858,700	424,506
	補助金事業収益(公費)	394,832	2,659,000	△2,264,168
	受託事業収益(公費)	2,781,674	96,300	2,685,374
	その他の事業収益	106,700	103,400	3,300
	経常経費寄附金収益	50,000	100,000	△50,000
	サービス活動収益計(1)		271,012,695	256,318,178
費用	人件費	200,248,299	195,422,394	4,825,905
	職員給料	102,578,627	98,335,939	4,242,688
	職員賞与	17,138,975	19,877,964	△2,738,989
	賞与引当金繰入	7,248,992	7,624,854	△375,862
	非常勤職員給与	45,445,927	41,439,922	4,006,005
	退職給付費用	4,565,700	5,099,700	△534,000
	法定福利費	23,270,078	23,044,015	226,063
	事業費	55,005,212	47,917,837	7,087,375
	給食費	18,010,428	16,938,728	1,071,700
	介護用品費	1,699,137	1,319,890	379,247
	医薬品費	3,054,698	2,785,807	268,891
	診療・療養等材料費	124,023	209,543	△85,520
	保健衛生費	321,178	376,386	△55,208
	医療費	61,220	62,010	△790
	教養娯楽費	330,705	357,425	△26,720
	日用品費	295,626	344,346	△48,720
	水道光熱費	22,837,658	17,698,875	5,138,781
	消耗器具備品費	2,660,606	2,724,628	△64,022
	保険料	491,435	464,205	27,230
	賃借料	3,632,674	3,914,222	△281,548
	車輛費	1,485,826	721,772	764,054
	事務費	36,136,302	33,235,574	2,900,728
	福利厚生費	826,297	849,941	△23,644
	職員被服費	174,482	196,165	△21,683
	旅費交通費		5,180	△5,180
	研修研究費	148,854	184,340	△35,486
	事務消耗品費	806,282	1,027,313	△221,031
	印刷製本費		41,030	△41,030
	修繕費	5,462,615	3,324,674	2,137,941
	通信運搬費	591,583	517,273	74,310
	会議費	1,780	2,809	△1,029
	業務委託費	22,768,163	21,678,804	1,089,359
	手数料	196,013	161,194	34,819
土地・建物賃借料	801,047	801,047		

## つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
勘定科目	租税公課	73,900	44,900	29,000	
	保守料	3,593,533	3,544,287	49,246	
	諸会費	115,415	245,415	△130,000	
	雑費	576,338	611,202	△34,864	
	減価償却費	11,391,769	22,882,779	△11,491,010	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,255,905	△11,572,761	6,316,856	
	サービス活動費用計(2)	297,525,677	287,885,823	9,639,854	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△26,512,982	△31,567,645	5,054,663	
	サービス活動外増減の部	収益			
		受取利息配当金収益		1,700	△1,700
その他のサービス活動外収益		988,320	747,715	240,605	
利用者等外給食収益		450,270	642,820	△192,550	
雑収益		538,050	104,895	433,155	
サービス活動外収益計(4)		988,320	749,415	238,905	
費用					
支払利息		2,618,510	3,030,570	△412,060	
その他のサービス活動外費用		339,905	510,598	△170,693	
利用者等外給食費		339,905	510,598	△170,693	
サービス活動外費用計(5)	2,958,415	3,541,168	△582,753		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,970,095	△2,791,753	821,658		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△28,483,077	△34,359,398	5,876,321		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	17,206,000	16,880,000	326,000	
	施設整備等補助金収益	326,000		326,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	16,880,000	16,880,000		
	特別収益計(8)	17,206,000	16,880,000	326,000	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	542,138	13,776	528,362	
	車両運搬具売却損・処分損	190,000		190,000	
	器具及び備品売却損・処分損	352,138	13,776	338,362	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△187,127	△7,320	△179,807	
国庫補助金等特別積立金積立額	17,206,000	16,880,000	326,000		
事業区分間繰入金費用	407,528	594,420	△186,892		
特別費用計(9)	17,968,539	17,480,876	487,663		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△762,539	△600,876	△161,663		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△29,245,616	△34,960,274	5,714,658		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	200,139,056	218,099,330	△17,960,274	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	170,893,440	183,139,056	△12,245,616	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		17,000,000	△17,000,000	
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額		17,000,000	△17,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
施設・設備整備積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	170,893,440	200,139,056	△29,245,616		

つるさんかめさん拠点区分 貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			勘定科目	負債の部		
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	62,558,383	85,275,793	△22,717,410	流動負債	46,044,151	43,691,474	2,352,677
現金預金	13,335,938	44,946,468	△31,610,530	事業未払金	17,329,694	15,975,974	1,353,720
事業未収金	48,773,570	40,329,325	8,444,245	1年以内返済予定設備資金借入金	16,880,000	16,880,000	
未収補助金	334,832		334,832	1年以内返済予定リース債務	1,641,996	315,396	1,326,600
立替金	114,043		114,043	職員預り金	2,943,469	2,895,250	48,219
				賞与引当金	7,248,992	7,624,854	△375,862
固定資産	296,948,123	301,912,980	△4,964,857	固定負債	131,742,467	144,294,763	△12,552,296
基本財産	281,094,935	290,668,632	△9,573,697	設備資金借入金	126,600,000	143,480,000	△16,880,000
建物	281,094,935	290,668,632	△9,573,697	リース債務	5,142,467	814,763	4,327,704
その他の固定資産	15,853,188	11,244,348	4,608,840	負債の部合計	177,786,618	187,996,237	△10,199,619
構築物	2,040,036	2,130,289	△90,253				
車輜運搬具	536,585	726,585	△190,000	純資産の部			
器具及び備品	6,122,329	7,138,425	△1,016,096	国庫補助金等特別積立金	10,826,448	△936,520	11,762,968
有形リース資産	6,758,036	1,103,729	5,654,307	次期繰越活動増減差額	170,893,440	200,139,056	△29,245,616
権利	77,280	77,280		(うち当期活動増減差額)	△29,245,616	△34,960,274	5,714,658
ソフトウェア	318,922	68,040	250,882	純資産の部合計	181,719,888	199,202,536	△17,482,648
資産の部合計	359,506,506	387,188,773	△27,682,267	負債及び純資産の部合計	359,506,506	387,188,773	△27,682,267

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—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に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) つるさんかめさん拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊸) )
  - ア 介護老人保健施設
  - イ 短期入所療養介護
  - ウ 通所リハビリテーション
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊹) ) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	290,668,632		9,573,697	281,094,935
合計	290,668,632	0	9,573,697	281,094,935

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金187,127円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	281,094,935 円
計	281,094,935 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	143,480,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(ケアハウスみんなの家拠点)	35,160,000 円
計	178,640,000 円



8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	716,017,636	434,922,701	281,094,935
構築物	18,668,432	16,628,396	2,040,036
車輛運搬具	6,695,850	6,159,265	536,585
器具及び備品	49,446,317	43,323,988	6,122,329
有形リース資産	8,840,762	2,082,726	6,758,036
合計	799,668,997	503,117,076	296,551,921

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

# 財 産 目 録

## 財 産 目 録

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 有機会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			18,229
預貯金	北陸銀行泊支店他		運転資金として			486,435,607
			小計			486,453,836
事業未収金	富山県国民健康保険団体連合会他		2,3月分介護報酬等			162,244,519
未収補助金	富山県国民健康保険団体連合会		介護職員処遇改善支援補助金			1,640,009
立替金	立替分		手数料他			127,273
前払金	次年度分		会費			20,000
			流動資産合計			650,485,637
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊555他26筆 11,113.68㎡	1985年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している			175,027,305
建物	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊字源552-1 9,720.68㎡ (ケアハウスみんなの家拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,772.23㎡ (つるさんかめさん拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,147.12㎡	2005年度 2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している 公益事業である、介護老人保健施設等に使用している	2,650,585,411 857,680,481 716,017,636	1,565,742,147 491,650,243 434,922,701	1,084,843,264 366,030,238 281,094,935
			小計			1,731,968,437
			基本財産合計			1,906,995,742
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	(有機苑拠点) 富山県下新川郡朝日町泊字源	1990年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業に使用している(給排水・衛生設備工事)	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	外構工事、庭園他		介護事業等用	61,824,242	55,055,584	6,768,658
車両運搬具	トヨタ ハイース 他6台		介護事業等用	16,282,140	15,216,143	1,065,997
器具及び備品	介護・厨房・事務機器・ベッド他		介護事業等用	223,609,337	191,665,109	31,944,228
有形リース資産	介護浴槽設備他		介護事業等用	76,739,700	33,336,334	43,403,366
権利	電話加入権他		介護事業等用	270,480		270,480
ソフトウェア	給与管理システム他		介護事業等用	6,278,980	5,022,752	1,256,228
無形リース資産	介護管理システム他		介護事業等用	6,118,200	2,447,280	3,670,920
施設・設備整備積立資産	北陸銀行泊支店他		施設・設備整備目的のための積立預金			70,000,000
			その他の固定資産合計			158,547,677
			固定資産合計			2,065,543,419
			資産合計			2,716,029,056
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食費他					63,238,498
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					25,670,000
1年以内返済予定リース債務	リコーリース他					10,978,350
職員預り金	3月分源泉所得税他					9,332,974
賞与引当金	職員賞与引当分					28,117,270
			流動負債合計			137,337,092
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					152,970,000
リース債務	リコーリース他					36,195,458
			固定負債合計			189,165,458
			負債合計			326,502,550
			差引純資産			2,389,526,506