

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)	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	1,904,644,000	1,897,666,448	6,977,552	
		老人福祉事業収入	134,852,000	134,741,774	110,226	
		障害福祉サービス等事業収入	321,000	341,267	-20,267	
		生活保護事業収入	6,778,000	6,798,717	-20,717	
		ホームレス緊急一時保護受託事業収入	10,000	0	10,000	
		その他の事業収入	70,777,000	70,848,288	-71,288	
		借入金利息補助金収入	267,000	265,200	1,800	
		経常経費寄附金収入	289,000	298,400	-9,400	
		受取利息配当金収入	27,000	7,135	19,865	
		その他の収入	6,957,000	5,947,862	1,009,138	
		事業活動収入計(1)		2,124,922,000	2,116,915,091	8,006,909
	支 出	人件費支出	1,337,781,000	1,321,745,629	16,035,371	
		事業費支出	303,250,000	292,241,909	11,008,091	
		事務費支出	320,827,000	312,593,901	8,233,099	
利用者負担軽減額		7,584,000	6,890,703	693,297		
支払利息支出		6,992,000	6,448,840	543,160		
その他の支出		3,079,000	2,798,760	280,240		
事業活動支出計(2)		1,979,513,000	1,942,719,742	36,793,258		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		145,409,000	174,195,349	-28,786,349		
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	40,000	28,610	11,390	
		施設整備等収入計(4)		40,000	28,610	11,390
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	86,833,000	86,820,000	13,000	
		固定資産取得支出	13,259,000	13,053,768	205,232	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	957,000	944,900	12,100	
		施設整備等支出計(5)		101,049,000	100,818,668	230,332
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-101,009,000	-100,790,058	-218,942		
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	2,985,000	2,957,200	27,800	
		その他の活動による収入	1,343,000	989,000	354,000	
		その他の活動による収入計(7)		4,328,000	3,946,200	381,800
	支 出	積立資産支出	7,577,000	7,215,000	362,000	
		その他の活動による支出	3,112,000	2,952,000	160,000	
		その他の活動支出計(8)		10,689,000	10,167,000	522,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,361,000	-6,220,800	-140,200
予備費支出(10)		0	—			
		0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		38,039,000	67,184,491	-29,145,491		
前期末支払資金残高(12)			764,161,384	764,161,384	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)			802,200,384	831,345,875	-29,145,491	

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	1,897,666,448	0	1,897,666,448	0	1,897,666,448	
		老人福祉事業収入	134,741,774	0	134,741,774	0	134,741,774	
		障害福祉サービス等事業収入	341,267	0	341,267	0	341,267	
		生活保護事業収入	6,798,717	0	6,798,717	0	6,798,717	
		その他の事業収入	0	70,848,288	70,848,288	0	70,848,288	
		借入金利息補助金収入	265,200	0	265,200	0	265,200	
		経常経費寄附金収入	298,400	0	298,400	0	298,400	
		受取利息配当金収入	7,005	130	7,135	0	7,135	
		その他の収入	5,590,306	357,556	5,947,862	0	5,947,862	
	事業活動収入計(1)		2,045,709,117	71,205,974	2,116,915,091	0	2,116,915,091	
	支 出	人件費支出	1,315,643,313	6,102,316	1,321,745,629	0	1,321,745,629	
		事業費支出	276,667,913	15,573,996	292,241,909	0	292,241,909	
		事務費支出	263,308,243	49,285,658	312,593,901	0	312,593,901	
		利用者負担軽減額	6,890,703	0	6,890,703	0	6,890,703	
		支払利息支出	6,448,840	0	6,448,840	0	6,448,840	
		その他の支出	2,798,760	0	2,798,760	0	2,798,760	
	事業活動支出計(2)		1,871,757,772	70,961,970	1,942,719,742	0	1,942,719,742	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		173,951,345	244,004	174,195,349	0	174,195,349	
施設整備等による収支	収 入	固定資産売却収入	28,610	0	28,610	0	28,610	
		施設整備等収入計(4)	28,610	0	28,610	0	28,610	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	86,820,000	0	86,820,000	0	86,820,000	
		固定資産取得支出	13,053,768	0	13,053,768	0	13,053,768	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	944,900	0	944,900	0	944,900	
		施設整備等支出計(5)		100,818,668	0	100,818,668	0	100,818,668
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-100,790,058	0	-100,790,058	0	-100,790,058	
その他の活動による収支	収 入	積立資産取崩収入	1,535,200	1,422,000	2,957,200	0	2,957,200	
		事業区分間長期貸付金回収収入	11,293,250	0	11,293,250	-11,293,250	0	
		事業区分間繰入金収入	0	11,290,000	11,290,000	-11,290,000	0	
		その他の活動による収入	0	989,000	989,000	0	989,000	
		その他の活動による収入計(7)		12,828,450	13,701,000	26,529,450	-22,583,250	3,946,200
	支 出	積立資産支出	6,226,000	989,000	7,215,000	0	7,215,000	
		事業区分間長期借入金返済支出	0	11,293,250	11,293,250	-11,293,250	0	
		事業区分間繰入金支出	11,290,000	0	11,290,000	-11,290,000	0	
		その他の活動による支出	1,530,000	1,422,000	2,952,000	0	2,952,000	
		その他の活動支出計(8)		19,046,000	13,704,250	32,750,250	-22,583,250	10,167,000
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-6,217,550	-3,250	-6,220,800	0	-6,220,800
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		66,943,737	240,754	67,184,491	0	67,184,491		
前期末支払資金残高(11)		758,562,485	5,598,899	764,161,384	0	764,161,384		
当期末支払資金残高(10)+(11)		825,506,222	5,839,653	831,345,875	0	831,345,875		

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	1,897,666,448	1,850,585,699	47,080,749
		老人福祉事業収益	134,741,774	137,473,751	-2,731,977
		障害福祉サービス等事業収益	341,267	419,348	-78,081
		生活保護事業収益	6,798,717	11,262,778	-4,464,061
		その他の事業収益	70,848,288	70,746,743	101,545
		経常経費寄附金収益	298,400	185,647	112,753
		サービス活動収益計(1)	2,110,694,894	2,070,673,966	40,020,928
	費 用	人件費	1,326,651,429	1,274,610,264	52,041,165
		事業費	292,083,810	284,175,249	7,908,561
		事務費	313,351,145	318,466,764	-5,115,619
		利用者負担軽減額	6,890,703	7,901,433	-1,010,730
		減価償却費	117,845,588	125,464,807	-7,619,219
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-43,935,104	-50,699,713	6,764,609
		徴収不能額	0	25,994	-25,994
サービス活動費用計(2)	2,012,887,571	1,959,944,798	52,942,773		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		97,807,323	110,729,168	-12,921,845	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	265,200	309,400	-44,200
		受取利息配当金収益	7,135	11,195	-4,060
		その他のサービス活動外収益	5,918,712	7,441,338	-1,522,626
		サービス活動外収益計(4)	6,191,047	7,761,933	-1,570,886
	費 用	支払利息	6,448,840	7,376,851	-928,011
		その他のサービス活動外費用	3,168,560	3,312,600	-144,040
	サービス活動外費用計(5)	9,617,400	10,689,451	-1,072,051	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-3,426,353	-2,927,518	-498,835	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		94,380,970	107,801,650	-13,420,680	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	0	8,402,638	-8,402,638
		固定資産受贈額	0	3,030	-3,030
		固定資産売却益	5,998	0	5,998
		その他の特別収益	63,737,460	361,147	63,376,313
		特別収益計(8)	63,743,458	8,766,815	54,976,643
	費 用	基本金組入額	0	3,030	-3,030
		固定資産売却損・処分損	15	45,349	-45,334
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	8,402,638	-8,402,638
		その他の特別損失	63,018,815	0	63,018,815
		特別費用計(9)	63,018,830	8,451,017	54,567,813
特別増減差額(10)=(8)-(9)		724,628	315,798	408,830	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		95,105,598	108,117,448	-13,011,850	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		95,105,598	108,117,448	-13,011,850	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(14)		1,155,200,866	1,046,083,418	109,117,448
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		1,250,306,464	1,154,200,866	96,105,598
	基本金取崩額(16)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)		0	3,000,000	-3,000,000
	その他の積立金積立額(18)		1,000,000	2,000,000	-1,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		1,249,306,464	1,155,200,866	94,105,598

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	介護保険事業収益	1,897,666,448	0	1,897,666,448	0	1,897,666,448
	益	老人福祉事業収益	134,741,774	0	134,741,774	0	134,741,774
		障害福祉サービス等事業収益	341,267	0	341,267	0	341,267
		生活保護事業収益	6,798,717	0	6,798,717	0	6,798,717
		その他の事業収益	0	70,848,288	70,848,288	0	70,848,288
		経常経費寄附金収益	298,400	0	298,400	0	298,400
	サービス活動収益計(1)		2,039,846,606	70,848,288	2,110,694,894	0	2,110,694,894
	費	人件費	1,320,549,113	6,102,316	1,326,651,429	0	1,326,651,429
		事業費	276,509,814	15,573,996	292,083,810	0	292,083,810
		事務費	264,065,487	49,285,658	313,351,145	0	313,351,145
		利用者負担軽減額	6,890,703	0	6,890,703	0	6,890,703
		減価償却費	117,325,980	519,608	117,845,588	0	117,845,588
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-43,584,501	-350,603	-43,935,104	0	-43,935,104
		サービス活動費用計(2)	1,941,756,596	71,130,975	2,012,887,571	0	2,012,887,571
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		98,090,010	-282,687	97,807,323	0	97,807,323
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	借入金利息補助金収益	265,200	0	265,200	0	265,200
	益	受取利息配当金収益	7,005	130	7,135	0	7,135
		その他のサービス活動外収益	5,561,156	357,556	5,918,712	0	5,918,712
		サービス活動外収益計(4)	5,833,361	357,686	6,191,047	0	6,191,047
	費	支払利息	6,448,840	0	6,448,840	0	6,448,840
		その他のサービス活動外費用	3,168,560	0	3,168,560	0	3,168,560
		サービス活動外費用計(5)	9,617,400	0	9,617,400	0	9,617,400
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-3,784,039	357,686	-3,426,353	0	-3,426,353	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		94,305,971	74,999	94,380,970	0	94,380,970	
特 別 増 減 の 部	収	固定資産売却益	5,998	0	5,998	0	5,998
	益	事業区分間繰入金収益	0	11,290,000	11,290,000	-11,290,000	0
		その他の特別収益	63,737,460	0	63,737,460	0	63,737,460
		特別収益計(8)	63,743,458	11,290,000	75,033,458	-11,290,000	63,743,458
	費	固定資産売却損・処分損	15	0	15	0	15
		事業区分間繰入金費用	11,290,000	0	11,290,000	-11,290,000	0
		その他の特別損失	63,018,815	0	63,018,815	0	63,018,815
		特別費用計(9)	74,308,830	0	74,308,830	-11,290,000	63,018,830
特別増減差額(10)=(8)-(9)		-10,565,372	11,290,000	724,628	0	724,628	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		83,740,599	11,364,999	95,105,598	0	95,105,598	
法人税、住民税及び事業税(12)		0	0	0	0	0	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)		83,740,599	11,364,999	95,105,598	0	95,105,598	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(14)		1,125,640,432	29,560,434	1,155,200,866	0	1,155,200,866
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)		1,209,381,031	40,925,433	1,250,306,464	0	1,250,306,464
	基本金取崩額(16)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(17)		0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(18)		1,000,000	0	1,000,000	0	1,000,000
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)		1,208,381,031	40,925,433	1,249,306,464	0	1,249,306,464

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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	961,050,747	886,677,484	74,373,263	流 動 負 債	289,060,790	266,665,331	22,395,459
現 金 預 金	671,040,421	586,283,256	84,757,165	事 業 未 払 金	47,609,981	45,969,832	1,640,149
事 業 未 収 金	266,161,440	281,213,026	-15,051,586	1 年 以 内 返 済 予 定			
未 収 金	74,945	207,254	-132,309	設 備 資 金 借 入 金	70,256,000	86,820,000	-16,564,000
未 収 補 助 金	17,177,160	12,432,014	4,745,146	1 年 以 内 返 済 予 定			
貯 蔵 品	0	18,446	-18,446	長 期 運 営 資 金 借 入 金	30,000,000	0	30,000,000
商 品 ・ 製 品	346,682	234,814	111,868	1 年 以 内 返 済 予 定			
前 払 費 用	6,250,099	6,299,319	-49,220	リ ー ス 債 務	1,537,800	521,400	1,016,400
徴 収 不 能 金	0	-10,645	10,645	未 払 費 用	78,674,285	73,248,417	5,425,868
固 定 資 産	2,074,770,292	2,167,663,902	-92,893,610	預 り 金	5,500	6,500	-1,000
基 本 財 産	1,780,965,596	1,878,014,392	-97,048,796	職 員 預 り 金	427,024	435,882	-8,858
土 地	361,854,785	361,854,785	0	前 受 収 益	2,641,400	2,631,300	10,100
建 物	1,419,110,811	1,516,159,607	-97,048,796	賞 与 引 当 金	57,908,800	57,032,000	876,800
そ の 他 の 資 産	293,804,696	289,649,510	4,155,186	固 定 負 債	647,100,979	739,187,279	-92,086,300
建 物	15,889,946	17,595,084	-1,705,138	設 備 資 金	497,520,000	567,776,000	-70,256,000
構 築 物	25,272,149	28,939,866	-3,667,717	借 入 金	95,000,000	125,000,000	-30,000,000
車 輦 運 搬 具	8,663,282	7,498,606	1,164,676	リ ー ス 債 務	7,543,250	2,389,750	5,153,500
器 具 及 び 備 品	21,829,135	24,235,212	-2,406,077	退 職 給 付 金	31,039,729	28,880,529	2,159,200
建 設 仮 勘 定	43,450,000	43,450,000	0	引 当 金	7,500,000	6,000,000	1,500,000
有 形 リ ー ス 資 産	9,081,050	2,911,150	6,169,900	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	8,498,000	9,141,000	-643,000
権 利	223,020	223,020	0	長 期 預 り 金			
ソ フ ト ウ ェ ア	12,687,889	12,907,684	-219,795	負 債 の 部 合 計	936,161,769	1,005,852,610	-69,690,841
投 資 有 価 証 券	20,000	20,000	0	純 資 産 の 部			
退 職 給 付 引 当 資 産	31,039,729	28,880,529	2,159,200	基 本 金	235,030,153	235,030,153	0
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	7,500,000	6,000,000	1,500,000	基 本 金	235,030,153	235,030,153	0
長 期 預 り 金	8,498,000	8,931,000	-433,000	国 庫 補 助 金 等	549,020,633	592,955,737	-43,935,104
積 立 資 産	1,450,000	1,450,000	0	特 別 積 立 金 等	549,020,633	592,955,737	-43,935,104
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	9,600,000	9,600,000	0	そ の 他 の 金	66,302,020	65,302,020	1,000,000
人 件 費 積 立 資 産	55,252,020	54,252,020	1,000,000	積 立 金	1,450,000	1,450,000	0
差 入 保 証 金	38,300,000	38,300,000	0	施 設 設 備 整 備 積 立 金	9,600,000	9,600,000	0
長 期 前 払 費 用	1,122,246	1,844,379	-722,133	人 件 費 積 立 金	55,252,020	54,252,020	1,000,000
そ の 他 の 固 定 資 産	1,326,230	1,330,960	-4,730	次 期 繰 越 活 動	1,249,306,464	1,155,200,866	94,105,598
奨 学 金 貸 付 金	2,600,000	1,280,000	1,320,000	増 減 差 額	1,249,306,464	1,155,200,866	94,105,598
資 産 の 部 合 計	3,035,821,039	3,054,341,386	-18,520,347	増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	95,105,598	108,117,448	-13,011,850
				純 資 産 の 部 合 計	2,099,659,270	2,048,488,776	51,170,494
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	3,035,821,039	3,054,341,386	-18,520,347

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(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
流動資産	949,705,274	11,345,473	961,050,747	0	961,050,747
現金預金	667,275,024	3,765,397	671,040,421	0	671,040,421
事業未収金	264,776,514	1,384,926	266,161,440	0	266,161,440
未収金	74,945	0	74,945	0	74,945
未収補助金	12,082,260	5,094,900	17,177,160	0	17,177,160
商品・製品	346,682	0	346,682	0	346,682
前払費用	5,149,849	1,100,250	6,250,099	0	6,250,099
固定資産	2,030,183,785	44,586,507	2,074,770,292	0	2,074,770,292
基本財産	1,780,965,596	0	1,780,965,596	0	1,780,965,596
土地	361,854,785	0	361,854,785	0	361,854,785
建物	1,419,110,811	0	1,419,110,811	0	1,419,110,811
その他の固定資産	249,218,189	44,586,507	293,804,696	0	293,804,696
建物	15,889,946	0	15,889,946	0	15,889,946
構築物	25,272,149	0	25,272,149	0	25,272,149
車輛運搬具	7,743,556	919,726	8,663,282	0	8,663,282
器具及び備品	21,667,504	161,631	21,829,135	0	21,829,135
建設仮勘定	43,450,000	0	43,450,000	0	43,450,000
有形リース資産	9,081,050	0	9,081,050	0	9,081,050
権利	223,020	0	223,020	0	223,020
ソフトウェア	12,687,889	0	12,687,889	0	12,687,889
投資有価証券	20,000	0	20,000	0	20,000
退職給付引当資産	31,039,729	0	31,039,729	0	31,039,729
役員退職慰労引当資産	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
長期預り金積立資産	0	8,498,000	8,498,000	0	8,498,000
施設設備整備積立資産	1,450,000	0	1,450,000	0	1,450,000
人件費積立資産	9,600,000	0	9,600,000	0	9,600,000
施設整備等積立資産	55,252,020	0	55,252,020	0	55,252,020
差入保証金	3,300,000	35,000,000	38,300,000	0	38,300,000
長期前払費用	1,122,246	0	1,122,246	0	1,122,246
その他の固定資産	1,319,080	7,150	1,326,230	0	1,326,230
奨学金貸付金	2,600,000	0	2,600,000	0	2,600,000
資産の部合計	2,979,889,059	55,931,980	3,035,821,039	0	3,035,821,039
流動負債	283,457,970	5,602,820	289,060,790	0	289,060,790
事業未払金	45,171,051	2,438,930	47,609,981	0	47,609,981
1年以内返済予定設備資金借入金	70,256,000	0	70,256,000	0	70,256,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	30,000,000	0	30,000,000	0	30,000,000
1年以内返済予定リース債務	1,537,800	0	1,537,800	0	1,537,800
未払費用	78,257,298	416,987	78,674,285	0	78,674,285
預り金	0	5,500	5,500	0	5,500
職員預り金	424,021	3,003	427,024	0	427,024
前受収益	0	2,641,400	2,641,400	0	2,641,400
賞与引当金	57,811,800	97,000	57,908,800	0	57,908,800
固定負債	638,602,979	8,498,000	647,100,979	0	647,100,979
設備資金借入金	497,520,000	0	497,520,000	0	497,520,000
長期運営資金借入金	95,000,000	0	95,000,000	0	95,000,000
リース債務	7,543,250	0	7,543,250	0	7,543,250
退職給付引当金	31,039,729	0	31,039,729	0	31,039,729
役員退職慰労引当金	7,500,000	0	7,500,000	0	7,500,000
長期預り金	0	8,498,000	8,498,000	0	8,498,000
負債の部合計	922,060,949	14,100,820	936,161,769	0	936,161,769
基本金	235,030,153	0	235,030,153	0	235,030,153
基本金	235,030,153	0	235,030,153	0	235,030,153
国庫補助金等特別積立金	548,114,906	905,727	549,020,633	0	549,020,633
国庫補助金等特別積立金	548,114,906	905,727	549,020,633	0	549,020,633
その他の積立金	66,302,020	0	66,302,020	0	66,302,020
施設設備整備積立金	1,450,000	0	1,450,000	0	1,450,000
人件費積立金	9,600,000	0	9,600,000	0	9,600,000
施設整備等積立金	55,252,020	0	55,252,020	0	55,252,020
次期繰越活動増減差額	1,208,381,031	40,925,433	1,249,306,464	0	1,249,306,464
次期繰越活動増減差額	1,208,381,031	40,925,433	1,249,306,464	0	1,249,306,464
(うち当期活動増減差額)	83,740,599	11,364,999	95,105,598	0	95,105,598
純資産の部合計	2,057,828,110	41,831,160	2,099,659,270	0	2,099,659,270
負債及び純資産の部合計	2,979,889,059	55,931,980	3,035,821,039	0	3,035,821,039

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的以外の有価証券

・時価のないもの

取得価格によっている。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①商品・原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③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。

(4) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②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期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

④役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度及び法人の役員報酬規程に基づいて退職給付を行っている。

4. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施し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 法人本部拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

イ 浜松希望寮拠点（社会福祉事業）

「宿所提供施設浜松希望寮」

ウ 九重荘拠点（社会福祉事業）

「養護老人ホーム九重荘」

エ 白萩荘拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム白萩荘」

「ショートステイ白萩」

「ヘルパーステーション白萩」

オ デイ白萩拠点（社会福祉事業）

「デイサービスセンター白萩」

「高齢者ケアプランセンターしらはぎ」

「地域包括支援センター鴨江」

カ 第二九重荘拠点（社会福祉事業）

「介護老人福祉施設第二九重荘」

「介護老人福祉施設第二九重荘（ユニット型）」

「ショートステイ第二九重荘」

「デイサービスセンター第二九重荘」

「ケアプランセンター九重」

「ホームケアいおり福祉用具貸与」

「ホームケアいおり福祉用具販売」

キ 旭白萩拠点（社会福祉事業）

「デイサービスセンター旭白萩」

「ケアプランセンター旭白萩」

「地域包括支援センター板屋」

「デイ I T A Y A 白萩」

ク 半田山九重拠点（社会福祉事業）

「デイサービスセンター半田山九重」

「ヘルパーステーション九重」

「ケアプランセンター半田山九重」

ケ 湖西白萩拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム湖西白萩」

「ショートステイ湖西白萩」

「デイサービスセンター湖西白萩」

「ケアプランセンター湖西白萩」

「地域包括支援センター湖西白萩」

コ 旭白萩（高優賃住宅）拠点（公益事業）

「高齢者向け優良賃貸住宅（旭白萩）管理業務事業」

「高齢者世話付き住宅生活援助員派遣事業」
 サ 半田山九重（有料老人ホーム）拠点（公益事業）
 「住宅型有料老人ホーム」

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	361,854,785	0	0	361,854,785
建物	1,516,159,607	444,290	97,493,086	1,419,110,811
合 計	1,878,014,392	444,290	97,493,086	1,780,965,596

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
 浜松希望寮拠点からデイ白萩拠点への建物（基）の移管に伴う取崩額 63,018,815円

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。

土地（基本財産）	355,218,836円
建物（基本財産）	1,154,392,683円
計	1,509,611,519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）

独立行政法人福祉医療機構	479,776,000円
計	479,776,000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）	3,399,893,523	1,980,782,712	1,419,110,811
建物	56,082,888	40,192,942	15,889,946
構築物	131,615,583	106,343,434	25,272,149
車輛運搬具	70,525,317	61,862,035	8,663,282
器具及び備品	211,093,922	189,264,787	21,829,135
有形リース資産	10,243,200	1,162,150	9,081,050
合 計	3,879,454,433	2,379,608,060	1,499,846,373

９．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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

令和4年3月31日付で浜松希望寮拠点を閉鎖しました。

13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

14. 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

(1) リース関係取引

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

旭白萩拠点におけるサーバー

湖西白萩拠点におけるデジタル交換設備他

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(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
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,340,000
普通預金	静岡銀行蛸塚支店他	—	運転資金として	—	—	669,456,714
定期預金	静岡銀行葵町支店	—	運転資金として	—	—	243,707
	小計					671,040,421
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	266,161,440
未収金		—	3月分自動販売機手数料他	—	—	74,945
未収補助金		—	利用者負担軽減制度事業補助金他	—	—	17,177,160
商品・製品		—	福祉用具等	—	—	346,682
前払費用		—	職員・施設利用者傷害保険料他	—	—	6,250,099
流動資産合計						961,050,747
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 14-2,14-25,14-28,16-2 3,446.09㎡ (白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目436-17, 436-20,436-21,1158-459,438-6 126.80㎡ (第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,16-72,17-11,17-15,17-16, 18-2,18-13,18-14,18-15,19-2 3,987.48㎡ (湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田447-4, 457-1,458-3,458-4,458-6 湖西市太田字ボリ449-3 湖西市太田字今川450-1,451-1, 452-1,452-2,453-1 5,063.25㎡	— — — —	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設第二九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム湖西白萩施設等に使用している	— — — —	— — — —	44,617,300 6,635,949 164,511,947 146,089,589
	小計					361,854,785
建物	(九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-2,16-72 5,174.78㎡ (白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7 2,238.64㎡ 浜松市中区鴨江三丁目406-7-5 153.23㎡ (デイ白萩拠点) 浜松市中区鴨江三丁目718-1 153.25㎡ 浜松市中区鴨江三丁目406-7 737.91㎡ (第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,16-72,17-11,18-2,18-13, 18-15 1,495.82㎡ 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,18-2,18-13,19-2 970.07㎡ (旭白萩拠点) 浜松市中区板屋町697,698,699 727.44㎡	2012年度 1987年度 2002年度 2003年度 2012年度 2003年度	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、宿所提供施設浜松希望寮事業廃止に伴い移管 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設第二九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、旭白萩施設等に使用している	371,040,990 449,750,000 68,978,850 127,995,000 1,194,154,199 182,836,240	144,654,225 383,616,971 27,119,402 54,161,084 702,299,208 113,614,235	226,386,765 66,133,029 41,859,448 73,833,916 491,854,991 69,222,005

	浜松市中区板屋町697,698,699 20.06㎡ (半田山九重拠点) 浜松市東区半田山五丁目 2152-7 2,260.39㎡ (湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田457-1 湖西市太田字今川451-1,452-1, 452-2,453-1 5,349.23㎡	2006年度	第2種社会福祉事業である、ケアプランセンター 旭白萩施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター 半田山九重施設等に使用している	26,336,790	12,667,060	13,669,730
		2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 湖西白萩施設等に使用している	978,801,454	542,650,527	436,150,927
	小計					1,419,110,811
基本財産合計						1,780,965,596
(2)その他の固定資産						
建物	(白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7 (デイ白萩拠点) 浜松市中区鴨江三丁目718-1 (第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5 (湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田457-1	1987年度 2002年度 2002年度 2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター 白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設 第二九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 湖西白萩施設等に使用している	40,418,890 1,153,490 13,573,565 936,943	25,210,650 1,056,535 13,310,179 615,578	15,208,240 96,955 263,386 321,365
	小計					15,889,946
構築物		—	介護老人福祉施設第二九重荘外構工事他	131,615,583	106,343,434	25,272,149
車輛運搬具	スズキ・スイフト他62台	—	利用者送迎用	70,525,317	61,862,035	8,663,282
器具及び備品		—	発電機、簡易トイレ他	211,093,922	189,264,787	21,829,135
建設仮勘定		—	白萩荘改修工事基本設計業務費用他	43,450,000	—	43,450,000
有形リース資産		—	NECサーバー他	10,243,200	1,162,150	9,081,050
権利		—	電話加入権他	—	—	223,020
ソフトウェア		—	施設介護情報システム他	32,099,770	19,411,881	12,687,889
投資有価証券		—	浜松信用金庫出資金他	—	—	20,000
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	職員退職金	—	—	31,039,729
役員退職慰労引当資産		—	役員退職慰労金	—	—	7,500,000
長期預り金積立資産		—	住宅型有料老人ホーム入居者敷金	—	—	8,498,000
施設設備整備積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店他	—	将来における施設設備整備の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	1,450,000
人件費積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店	—	将来における人件費の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	9,600,000
施設整備等積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店	—	将来における施設整備等の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	55,252,020
差入保証金	内田管財㈱他	—	建物保証金他	—	—	38,300,000
長期前払費用	浜松日産自動車㈱他	—	車両メンテナンスバスポート	—	—	1,122,246
その他の固定資産		—	敷金、保証金、リサイクル預託金	—	—	1,326,230
奨学金貸付金	浜松日本語学院	—	外国人留学生介護福祉士奨学金	—	—	2,600,000
その他の固定資産合計						293,804,696
固定資産合計						2,074,770,292
資産合計						3,035,821,039

Ⅱ 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	47,609,981	
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他	—		—	70,256,000		
1年以内返済予定長期運営資金借入金	静岡銀行浜松営業部他	—		—	30,000,000		
1年以内返済予定リース債務	NTT・TCリース㈱他	—		—	1,537,800		
未払費用	3月分職員給与他	—		—	78,674,285		
預り金	入居者預り金他	—		—	5,500		
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	427,024		
前受収益	入居者4月分家賃他	—		—	2,641,400		
賞与引当金	令和4年夏季賞与引当金	—		—	57,908,800		
流動負債合計						289,060,790	
2 固定負債							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	497,520,000	
長期運営資金借入金	静岡銀行浜松営業部他	—		—	95,000,000		
リース債務	NTT・TCリース㈱他	—		—	7,543,250		
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	31,039,729		
役員退職慰労引当金	役員退職慰労金	—		—	7,500,000		
長期預り金	入居敷金	—		—	8,498,000		
固定負債合計						647,100,979	
負債合計						936,161,769	
差引純資産						2,099,659,270	