

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	544,896,000	542,516,071	2,379,929	
	医療事業収入	5,802,800	5,695,200	107,600	
	経常経費寄附金収入	10,000	10,000	0	
	受取利息配当金収入	1,385	1,385	0	
	その他の収入	10,963,026	11,045,745	-82,719	
	事業活動収入計(1)	561,673,211	559,268,401	2,404,810	
	支出				
	人件費支出	388,864,541	388,094,418	770,123	
	事業費支出	90,767,068	90,228,542	538,526	
事務費支出	54,286,958	54,196,723	90,235		
利用者負担軽減額	1,230,000	1,259,480	-29,480		
支払利息支出	274,344	274,344	0		
その他の支出	3,435,200	3,416,874	18,326		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計(2)	538,858,111	537,470,381	1,387,730		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	22,815,100	21,798,020	1,017,080		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,696,000	2,696,000	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入	1,100,000	1,120,680	-20,680	
	施設整備等収入計(4)	3,796,000	3,816,680	-20,680	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	7,008,000	7,008,000	0	
	固定資産取得支出	6,218,500	6,208,380	10,120	
	固定資産除却・廃棄支出	110,834	0	110,834	
その他の施設整備等による支出	3,292,346	3,283,876	8,470		
施設整備等支出計(5)	16,629,680	16,500,256	129,424		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-12,833,680	-12,683,576	-150,104		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	6,560,000	6,560,000	0	
	積立資産支出	891,420	891,420	0	
その他の活動支出計(8)	7,451,420	7,451,420	0		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-7,451,420	-7,451,420	0		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	2,530,000	1,663,024	866,976		
前期末支払資金残高(12)	214,439,992	214,439,992	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	216,969,992	216,103,016	866,976		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

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	542,516,071	553,649,638	-11,133,567
	医療事業収益	5,695,200	4,378,821	1,316,379
	経常経費寄附金収益	10,000	0	10,000
	サービス活動収益計(1)	548,221,271	558,028,459	-9,807,188
	費用			
	人件費	393,066,838	372,363,281	20,703,557
	事業費	90,228,090	87,462,008	2,766,082
	事務費	54,197,175	52,554,791	1,642,384
	利用者負担軽減額	1,259,480	1,194,650	64,830
減価償却費	22,467,818	22,254,678	213,140	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,199,131	-5,783,295	2,584,164	
徴収不能額	0	93,780	-93,780	
サービス活動費用計(2)	558,020,270	530,139,893	27,880,377	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-9,798,999	27,888,566	-37,687,565	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,385	1,088	297
	その他のサービス活動外収益	11,045,745	11,236,663	-190,918
	サービス活動外収益計(4)	11,047,130	11,237,751	-190,621
	費用			
	支払利息	274,344	418,396	-144,052
その他のサービス活動外費用	3,416,874	3,449,047	-32,173	
サービス活動外費用計(5)	3,691,218	3,867,443	-176,225	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	7,355,912	7,370,308	-14,396	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-2,443,087	35,258,874	-37,701,961	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,696,000		2,696,000
	特別収益計(8)	2,696,000	0	2,696,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	114,314	51,798	62,516
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	800,000	-800,000
その他の特別損失	0	735,000	-735,000	
特別費用計(9)	114,314	1,586,798	-1,472,484	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	2,581,686	-1,586,798	4,168,484	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	138,599	33,672,076	-33,533,477	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	623,135,821	589,463,745	33,672,076
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	623,274,420	623,135,821	138,599
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	623,274,420	623,135,821	138,599

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	230,336,697	230,964,200	-627,503	流動負債	40,066,178	44,972,208	-4,906,030
現金預金	139,153,852	137,909,972	1,243,880	事業未払金	9,377,518	9,286,604	90,914
事業未収金	87,026,912	91,663,798	-4,636,886	1年以内返済予定設備資金借入金	7,008,000	7,008,000	0
未収金	4,155,933	1,390,430	2,765,503	1年以内返済予定長期運営資金借入金		6,560,000	-6,560,000
仮払金			0	1年以内支払予定長期未払金	3,248,497		3,248,497
				未払費用	2,248,037	3,361,088	-1,113,051
				預り金	440,243	1,526,913	-1,086,670
				職員預り金	2,167,883	2,349,603	-181,720
				賞与引当金	15,576,000	14,880,000	696,000
固定資産	569,644,126	585,126,458	-15,482,332	固定負債	79,604,565	87,747,838	-8,143,273
基本財産	507,218,290	523,254,228	-16,035,938	設備資金借入金	44,304,000	51,312,000	-7,008,000
土地	226,449,700	226,449,700	0	長期運営資金借入金			0
建物	280,768,590	296,804,528	-16,035,938	退職給付引当金	31,981,040	27,704,620	4,276,420
その他の固定資産	62,425,836	61,872,230	553,606	長期未払金	3,319,525	8,731,218	-5,411,693
建物	19,685,726	20,817,439	-1,131,713	負債の部合計	119,670,743	132,720,046	-13,049,303
構築物	5,017,385	5,632,958	-615,573				
車輜運搬具	6,549,167	8,486,166	-1,936,999	純資産の部			
器具及び備品	14,752,566	11,406,095	3,346,471	国庫補助金等特別積立金	57,035,660	60,234,791	-3,199,131
権利	224,952	224,952	0	次期繰越活動増減差額	623,274,420	623,135,821	138,599
退職給付引当資産	15,476,040	14,584,620	891,420	(うち当期活動増減差額)	138,599	33,672,076	-33,533,477
(何)積立資産	720,000	720,000	0	純資産の部合計	680,310,080	683,370,612	-3,060,532
資産の部合計	799,980,823	816,090,658	-16,109,835	負債及び純資産の部合計	799,980,823	816,090,658	-16,109,835

計算書類に対する注記 杜の会

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等：総平均法に基づく原価法
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、器具及び備品、権利、ソフトウェア：定額法
- ・リース資産

①所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

→自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている

②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、残存価格を零とする定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金：一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会の出資金積立額と同額を計上している
- ・退職給付引当金：法人で定めた給付制度に基づき、当期に属する概算を計上している
- ・賞与引当金：夏季賞与に係る金額のうち、当期に属する金額を計上している

2. 法人で採用する退職給付制度

- ・一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会に定める給付制度を採用している
- ・法人で定めた給付制度を採用している

3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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 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 第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式

当法人は社会福祉事業のみ実施のため、上記様式を省略している。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 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。当法人は公益事業を実施していないため、作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表。当法人では収益事業を行っていないため、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 本部

イ 平和の杜

- ・「介護老人保健施設平和の杜」
- ・「短期入所療養介護」
- ・「通所リハビリテーション」
- ・「平和の杜居宅介護支援事業所」
- ・「平和の杜訪問看護」
- ・「平和の杜訪問リハビリテーション」

ウ グループホーム福井倶楽部

4. 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	226,449,700	0	0	226,449,700
建物	296,804,528	0	16,035,938	280,768,590
合 計	523,254,228	0	16,035,938	507,218,290

5. 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

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 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
土地（基本財産）	226,449,700	0	226,449,700
建物（基本財産）	360,018,490	79,249,900	280,768,590
建物（その他の固定資産）	26,205,294	6,519,568	19,685,726
構築物	13,499,012	8,481,627	5,017,385
車輛運搬具	15,780,295	9,231,128	6,549,167
器具及び備品	21,818,939	7,066,373	14,752,566
合 計	663,771,730	110,548,596	553,223,134

8. 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

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、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 兼務等	事業上 の関係				
	該当なし										

10. 重要な偶発債務

・該当なし

11. 重要な後発事象

・該当なし

12. 合併又は事業の譲渡若しくは事業の譲受け

・該当なし

13. 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