

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

第一号第一様式

Page: 1

(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 | 505,400,000 | 510,942,565 | -5,542,565 | |
| | 経常経費寄附金収入 | 23,550,000 | 23,650,000 | -100,000 | |
| | 受取利息配当金収入 | 30,000 | 26,984 | 3,016 | |
| | その他の収入 | 13,870,000 | 14,637,679 | -767,679 | |
| | 事業活動収入計 (1) | 542,850,000 | 549,257,228 | -6,407,228 | |
| | 支出 | | | | |
| | 人件費支出 | 352,870,000 | 349,565,937 | 3,304,063 | |
| | 事業費支出 | 94,390,000 | 91,383,161 | 3,006,839 | |
| | 事務費支出 | 79,860,000 | 73,709,740 | 6,150,260 | |
| 利用者負担軽減額 | 200,000 | 163,990 | 36,010 | | |
| 事業活動支出計 (2) | 527,320,000 | 514,822,828 | 12,497,172 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 15,530,000 | 34,434,400 | -18,904,400 | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | |
| | 施設整備等補助金収入 | 3,400,000 | 20,151,430 | -16,751,430 | |
| | 施設整備等収入計 (4) | 3,400,000 | 20,151,430 | -16,751,430 | |
| | 支出 | | | | |
| | 固定資産取得支出 | 23,962,000 | 46,267,540 | -22,305,540 | |
| 施設整備等支出計 (5) | 23,962,000 | 46,267,540 | -22,305,540 | | |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | -20,562,000 | -26,116,110 | 5,554,110 | | |
| 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 | | | | |
| | 積立資産支出 | 4,340,000 | 4,217,226 | 122,774 | |
| | その他の活動支出計 (8) | 4,340,000 | 4,217,226 | 122,774 | |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | -4,340,000 | -4,217,226 | -122,774 | | |
| 予備費 (10) | 2,540,000 | 0 | 2,540,000 | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | -11,912,000 | 4,101,064 | -16,013,064 | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 459,821,172 | 459,821,172 | 0 | | |
| 当期末支払資金残高 (13)=(11)+(12) | 447,909,172 | 463,922,236 | -16,013,064 | | |

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

第二号第一様式

(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 | 510,942,565 | 523,233,022 | -12,290,457 |
| | 経常経費寄附金収益 | 23,650,000 | 1,070,000 | 22,580,000 |
| | サービス活動収益計(1) | 534,592,565 | 524,303,022 | 10,289,543 |
| | 費用 | | | |
| | 人件費 | 354,433,893 | 350,599,335 | 3,834,558 |
| | 事業費 | 91,383,161 | 90,461,910 | 921,251 |
| | 事務費 | 73,709,740 | 67,723,928 | 5,985,812 |
| | 利用者負担軽減額 | 163,990 | 109,076 | 54,914 |
| | 減価償却費 | 38,666,365 | 36,235,718 | 2,430,647 |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 | -15,790,771 | -15,404,045 | -386,726 | |
| サービス活動費用計(2) | 542,566,378 | 529,725,922 | 12,840,456 | |
| サービス活動増減差額(3)=(1)-(2) | -7,973,813 | -5,422,900 | -2,550,913 | |
| サービス活動外増減の部 | 収益 | | | |
| | 受取利息配当金収益 | 26,984 | 28,364 | -1,380 |
| | その他のサービス活動外収益 | 14,637,679 | 10,595,778 | 4,041,901 |
| | サービス活動外収益計(4) | 14,664,663 | 10,624,142 | 4,040,521 |
| | 費用 | | | |
| サービス活動外費用計(5) | 0 | 0 | 0 | |
| サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5) | 14,664,663 | 10,624,142 | 4,040,521 | |
| 経常増減差額(7)=(3)+(6) | 6,690,850 | 5,201,242 | 1,489,608 | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | |
| | 施設整備等補助金収益 | 20,151,430 | 169,000 | 19,982,430 |
| | サービス区分間固定資産移管収益 | 0 | 10,311,095 | -10,311,095 |
| | その他の特別収益 | 1,223,730 | 5,037,740 | -3,814,010 |
| | 特別収益計(8) | 21,375,160 | 15,517,835 | 5,857,325 |
| | 費用 | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 16 | 2 | 14 |
| | 国庫補助金等特別積立金積立額 | 20,151,430 | 169,000 | 19,982,430 |
| | サービス区分間固定資産移管費用 | 0 | 10,311,095 | -10,311,095 |
| | 特別費用計(9) | 20,151,446 | 10,480,097 | 9,671,349 |
| 特別増減差額(10)=(8)-(9) | 1,223,714 | 5,037,738 | -3,814,024 | |
| 当期活動増減差額(11)=(7)+(10) | 7,914,564 | 10,238,980 | -2,324,416 | |
| 繰越活動増減差額の部 | 前期繰越活動増減差額(12) | 124,620,350 | 114,381,370 | 10,238,980 |
| | 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12) | 132,534,914 | 124,620,350 | 7,914,564 |
| | 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) | 132,534,914 | 124,620,350 | 7,914,564 | |

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

第三号第一様式

Page: 1

(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 | 509,538,787 | 480,197,810 | 29,340,977 | 流動負債 | 70,043,551 | 45,376,638 | 24,666,913 |
| 現金預金 | 399,698,677 | 388,994,074 | 10,704,603 | 短期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 事業未払金 | 42,102,281 | 16,792,828 | 25,309,453 |
| 事業未収金 | 83,817,984 | 90,331,649 | -6,513,665 | その他の未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 | 支払手形 | 0 | 0 | 0 |
| 未収補助金 | 16,731,000 | 0 | 16,731,000 | 役員等短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取手形 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 貯蔵品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 医薬品 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定リース債務 | 0 | 0 | 0 |
| 診療・診療費等材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内返済予定役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 給食用材料 | 0 | 0 | 0 | 1年以内支払予定長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 商品・製品 | 0 | 0 | 0 | 未払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 仕掛品 | 0 | 0 | 0 | 預り金 | 272 | 272 | 0 |
| 原材料 | 0 | 0 | 0 | 職員預り金 | 3,513,998 | 3,583,538 | -69,540 |
| 立替金 | 9,181,905 | 872,087 | 8,309,818 | 前受金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払金 | 109,221 | 0 | 109,221 | 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 | 仮受金 | 0 | 0 | 0 |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 賞与引当金 | 24,427,000 | 25,000,000 | -573,000 |
| 短期貸付金 | 0 | 0 | 0 | その他の流動負債 | 0 | 0 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 | 固定負債 | 47,067,336 | 49,343,020 | -2,275,684 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 | 0 | 設備資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 徴収不能引当金 | 0 | 0 | 0 | 長期運営資金借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産 | 710,911,156 | 705,585,681 | 5,325,475 | リース債務 | 0 | 0 | 0 |
| 基本財産 | 612,866,452 | 638,227,684 | -25,361,232 | 役員等長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 土地 | 118,509,000 | 118,509,000 | 0 | 退職給付引当金 | 47,067,336 | 49,343,020 | -2,275,684 |
| 建物 | 494,357,452 | 519,718,684 | -25,361,232 | 長期未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 定期預金 | 0 | 0 | 0 | 長期預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 0 | 0 | 0 | その他の固定負債 | 0 | 0 | 0 |
| その他の固定資産 | 98,044,704 | 67,357,997 | 30,686,707 | 負債の部合計 | 117,110,887 | 94,719,658 | 22,391,229 |
| 土地 | 10,374 | 10,374 | 0 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 0 | 0 | 0 | 基本金 | 699,766,823 | 699,766,823 | 0 |
| 構築物 | 6,098,548 | 6,855,451 | -756,903 | 基本金 | 699,766,823 | 699,766,823 | 0 |
| 機械及び装置 | 22,075,625 | 0 | 22,075,625 | 国庫補助金等特別積立金 | 271,037,319 | 266,676,660 | 4,360,659 |
| 車両運搬具 | 7 | 8 | -1 | 国庫補助金等特別積立金(整備) | 271,037,319 | 266,676,660 | 4,360,659 |
| 器具及び備品 | 21,504,878 | 9,861,208 | 11,643,670 | 国庫補助金等特別積立金(償補) | 0 | 0 | 0 |
| 建設仮勘定 | 0 | 0 | 0 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 有形リース資産 | 0 | 0 | 0 | その他の積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 権利 | 299,936 | 299,936 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 132,534,914 | 124,620,350 | 7,914,564 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | (当期繰越活動増減差額) | 7,914,564 | 10,238,980 | -2,324,416 |
| 無形リース資産 | 0 | 0 | 0 | (前期繰越活動増減差額) | 124,620,350 | 114,381,370 | 10,238,980 |
| 投資有価証券 | 1,000 | 1,000 | 0 | 前期繰越活動増減差額 | 124,620,350 | 0 | 124,620,350 |
| 長期貸付金 | 0 | 0 | 0 | 純資産の部合計 | 1,103,339,056 | 1,091,063,833 | 12,275,223 |
| 退職給付引当資産 | 47,067,336 | 49,343,020 | -2,275,684 | | | | |
| 長期預り金積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 積立資産 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 差入保証金 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 長期前払費用 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 987,000 | 987,000 | 0 | | | | |
| 資産の部合計 | 1,220,449,943 | 1,185,783,491 | 34,666,452 | 負債及び純資産の部合計 | 1,220,449,943 | 1,185,783,491 | 34,666,452 |

計算書類に対する注記(法人全体)

1. 事業継続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
 - (2) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、福島県社会福祉協議会退職共済制度の掛金相当額を計上している。
 - ・賞与引当金
職員の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金額を計上している。
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
福島県社会福祉協議会退職共済制度を採用している。
5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分
当法人が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)
当法人は拠点が1つの為、作成していない。
 - (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)
当法人は拠点が1つの為、作成していない。
 - (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)
当法人は社会福祉事業のみの為、作成していない。
 - (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
当法人は社会福祉事業のみの為、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 幸寿苑拠点(社会福祉事業)
 - 「本部」
 - 「介護福祉施設」
 - 「短期入所生活介護」
 - 「通所介護」
 - 「認知症型通所介護」
 - 「訪問介護」
 - 「居宅介護支援事業」
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 | 118,509,000 | 0 | 0 | 118,509,000 |
| 建物 | 519,718,684 | 8,949,930 | 34,311,162 | 494,357,452 |
| 定期預金 | | | | |
| 合計 | 638,227,684 | 8,949,930 | 34,311,162 | 612,866,452 |

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
該当なし

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。

| | |
|----------|----|
| 土地(基本財産) | 0円 |
| 建物(基本財産) | 0円 |
| 計 | 0円 |

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

| | |
|---------|----|
| 設備資金借入金 | 0円 |
| 運転資金借入金 | 0円 |
| 計 | 0円 |

9. 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)

| | 取得財産 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| 土地(基本財産) | 118,509,000 | 0 | 118,509,000 |
| 建物(基本財産) | 1,407,665,605 | 913,308,153 | 494,357,452 |
| 土地 | 10,374 | 0 | 10,374 |
| 建物 | 0 | 0 | 0 |
| 構築物 | 85,058,682 | 78,960,134 | 6,098,548 |
| 機械及び装置 | 22,308,000 | 232,375 | 22,075,625 |
| 車輜運搬具 | 12,800,394 | 12,800,387 | 7 |
| 器具及び備品 | 122,131,318 | 100,626,440 | 21,504,878 |
| 器具及び備品(無形) | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 1,768,483,373 | 1,105,927,489 | 662,555,884 |

10. 債権額、徴収不能引当額の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当額の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

| | 債権額 | 徴収不能引当金の当期末残高 | 債権の当期末残高 |
|-------|------------|---------------|------------|
| 事業未収金 | 83,817,984 | 0 | 83,817,984 |
| 未収補助金 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 83,817,984 | 0 | 83,817,984 |

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
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。
該当なし
12. 関連当事者との取引に内容
関連当事者との取引に内容は以下のとおりである。
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. 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況を明らかにするために必要な事項

訪問介護は令和2年8月12日廃止となっている。