

決 算 報 告 書

第 1 9 期

自 令和03年04月01日
至 令和04年03月31日

社会福祉法人 愛光会

松山市築山町7-14

社会福祉法人 愛光会

法人単位資金収支計算書

(自)令和03年04月01日 (至)令和04年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	137,890,844	137,471,755	419,089	
	受取利息配当金収入	686	850	-164	
	その他の収入	516,272	520,986	-4,714	
	事業活動収入計(1)	138,407,802	137,993,591	414,211	
	人件費支出	102,748,371	101,463,458	1,284,913	
	事業費支出	21,019,462	20,964,849	54,613	
	事務費支出	9,467,001	9,308,387	158,614	
支出	支払利息支出	231,840	231,840	0	
	その他の支出	316,744	316,118	626	
	事業活動支出計(2)	133,783,418	132,284,652	1,498,766	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,624,384	5,708,939	-1,084,555	
	施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	30,000	-30,000
固定資産売却収入		40,000	40,000	0	
施設整備等収入計(4)		40,000	70,000	-30,000	
支出		設備資金借入金元金償還支出	5,520,000	5,520,000	0
	固定資産取得支出	3,841,640	3,841,640	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支	703,560	691,680	11,880	
	施設整備等支出計(5)	10,065,200	10,053,320	11,880	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-10,025,200	-9,983,320	-41,880		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	1,926,000	1,938,000	-12,000	
	サービス区分間繰入金収入	7,716,369	6,449,881	1,266,488	
	その他の活動による収入	800,000	800,000	0	
その他の活動収入計(7)	10,442,369	9,187,881	1,254,488		
支出	長期運営資金借入金元金償還支出	768,040	735,000	33,040	
	積立資産支出	2,216,000	1,735,000	481,000	
	サービス区分間繰入金支出	7,716,369	6,449,881	1,266,488	
	その他の活動による支出	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	11,700,409	9,919,881	1,780,528	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,258,040	-732,000	-526,040		
予備費支出(10)	1,717,086 0	-	1,717,086		
当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,375,942	-5,006,381	-3,369,561		
前期末支払資金残高(12)	81,120,871	81,120,871	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	72,744,929	76,114,490	-3,369,561		

社会福祉法人 愛光会

拠点区分資金収支計算書

(自)令和03年04月01日 (至)令和04年03月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	137,890,844	137,471,755	419,089	
	施設介護料収入	71,094,852	70,917,669	177,183	
	介護報酬収入	58,133,693	58,024,512	109,181	
	利用者負担金収入(公費)	331,855	332,762	-907	
	利用者負担金収入(一般)	6,515,954	6,458,425	57,529	
	介護職員処遇改善加算収入	6,113,350	6,101,970	11,380	
	居宅介護料収入	21,022,522	21,118,710	-96,188	
	(介護報酬収入)	19,022,543	19,109,605	-87,062	
	介護報酬収入	15,356,230	15,403,119	-46,889	
	介護予防報酬収入	2,303,553	2,337,546	-33,993	
	介護職員処遇改善加算収入	1,362,760	1,368,940	-6,180	
	(利用者負担金収入)	1,999,979	2,009,105	-9,126	
	介護負担金収入(公費)	210,160	210,411	-251	
	介護負担金収入(一般)	1,530,945	1,535,922	-4,977	
	介護予防負担金収入(公費)	96,644	98,341	-1,697	
	介護予防負担金収入(一般)	162,230	164,431	-2,201	
	利用者等利用料収入	33,155,470	32,906,376	249,094	
	事務費負担金収入	6,229,161	6,209,323	19,838	
	居宅介護サービス利用料収入	1,653,700	1,667,900	-14,200	
	生活費負担金収入	14,968,268	14,924,848	43,420	
	管理費負担金収入	5,240,641	5,225,885	14,756	
	その他の利用料収入	5,063,700	4,878,420	185,280	
	その他の事業収入	12,618,000	12,529,000	89,000	
	補助金事業収入	12,618,000	12,529,000	89,000	
	受取利息配当金収入	686	850	-164	
	その他の収入	516,272	520,986	-4,714	
	利用者等外給食費収入	307,650	307,300	350	
雑収入	208,622	213,686	-5,064		
事業活動収入計(1)	138,407,802	137,993,591	414,211		
事業活動による収支	人件費支出	102,748,371	101,463,458	1,284,913	
	役員報酬支出	30,000	30,000	0	
	職員給料支出	45,890,857	45,848,154	42,703	
	職員賞与支出	5,521,903	5,521,903	0	
	非常勤職員給与支出	35,774,698	35,165,957	608,741	
	派遣職員費支出	3,507,084	2,991,849	515,235	
	退職給付支出	1,206,263	1,170,921	35,342	
	法定福利費支出	10,817,566	10,734,674	82,892	
	事業費支出	21,019,462	20,964,849	54,613	
	給食費支出	10,414,351	10,414,351	0	
	保健衛生費支出	31,990	31,990	0	
	教養娯楽費支出	258,217	258,217	0	
	水道光熱費支出	7,032,867	7,032,867	0	
	燃料費支出	44,550	0	44,550	
	消耗器具備品費支出	2,683,282	2,673,219	10,063	
	車輛費支出	374,498	374,498	0	
雑支出	179,707	179,707	0		

社会福祉法人 愛光会

拠点区分資金収支計算書

(自)令和03年04月01日 (至)令和04年03月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支出	事務費支出	9,467,001	9,308,387	158,614	
	福利厚生費支出	609,828	527,695	82,133	
	旅費交通費支出	1,560	1,560	0	
	事務消耗品費支出	1,626,898	1,572,351	54,547	
	印刷製本費支出	319,357	319,357	0	
	水道光熱費支出	370,151	370,151	0	
	燃料費支出	17,926	0	17,926	
	修繕費支出	1,016,287	1,016,287	0	
	通信運搬費支出	432,238	432,238	0	
	広報費支出	152,000	152,000	0	
	業務委託費支出	1,906,413	1,905,237	1,176	
	手数料支出	1,249,999	1,249,999	0	
	保険料支出	243,100	243,100	0	
	賃借料支出	506,304	506,304	0	
	土地・建物賃借料支出	828,000	828,000	0	
	租税公課支出	13,170	13,170	0	
	渉外費支出	72,901	71,068	1,833	
	諸会費支出	62,899	61,900	999	
	雑支出	37,970	37,970	0	
	支払利息支出	231,840	231,840	0	
その他の支出	316,744	316,118	626		
利用者等外給食費支出	316,744	316,118	626		
事業活動支出計(2)	133,783,418	132,284,652	1,498,766		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		4,624,384	5,708,939	-1,084,555	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	30,000	-30,000	
	施設整備等補助金収入	0	30,000	-30,000	
	固定資産売却収入	40,000	40,000	0	
	車輛運搬具売却収入	40,000	40,000	0	
	施設整備等収入計(4)	40,000	70,000	-30,000	
	設備資金借入金元金償還支出	5,520,000	5,520,000	0	
	固定資産取得支出	3,841,640	3,841,640	0	
	建物取得支出	1,485,000	1,485,000	0	
	車輛運搬具取得支出	1,178,860	1,178,860	0	
	器具及び備品取得支出	1,167,990	1,167,990	0	
その他の固定資産取得支出	9,790	9,790	0		
ファイナンス・リース債務の返済支	703,560	691,680	11,880		
施設整備等支出計(5)	10,065,200	10,053,320	11,880		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-10,025,200	-9,983,320	-41,880	
その他の	積立資産取崩収入	1,926,000	1,938,000	-12,000	
	長期預り金積立資産取崩収入	1,165,000	1,000,000	165,000	
	人件費積立資産取崩収入	761,000	938,000	-177,000	
	サービス区分間繰入金収入	7,716,369	6,449,881	1,266,488	
	その他の活動による収入	800,000	800,000	0	
	長期預り金収入	800,000	800,000	0	
	その他の活動収入計(7)	10,442,369	9,187,881	1,254,488	
長期運営資金借入金元金償還支出		768,040	735,000	33,040	

社会福祉法人 愛光会

拠点区分資金収支計算書

(自)令和03年04月01日 (至)令和04年03月31日

(単位：円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	備 考
活 動 に よ る 支 出	積立資産支出	2,216,000	1,735,000	481,000	
	退職給付引当資産支出	1,185,000	704,000	481,000	
	長期預り金積立資産支出	800,000	800,000	0	
	人件費積立資産支出	195,000	195,000	0	
	修繕積立資産支出	36,000	36,000	0	
	サービス区分間繰入金支出	7,716,369	6,449,881	1,266,488	
	その他の活動による支出	1,000,000	1,000,000	0	
	長期預り金支出	1,000,000	1,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	11,700,409	9,919,881	1,780,528	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,258,040	-732,000	-526,040	
	予備費支出(10)	1,717,086 0	-	1,717,086	
	当期資金収支差額(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-8,375,942	-5,006,381	-3,369,561	
	前期末支払資金残高(12)	81,120,871	81,120,871	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	72,744,929	76,114,490	-3,369,561	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和03年04月01日

(至) 令和04年03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	137,471,755	128,244,244	9,227,511
		経常経費寄附金収益		100,000	△100,000
		サービス活動収益計(1)	137,471,755	128,344,244	9,127,511
	費用	人件費	102,249,921	95,642,702	6,607,219
		事業費	20,964,849	18,149,321	2,815,528
		事務費	9,308,387	10,444,356	△1,135,969
		減価償却費	9,628,108	9,035,063	593,045
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,846,604	△5,450,649	604,045
		サービス活動費用計(2)	137,304,661	127,820,793	9,483,868
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	167,094	523,451	△356,357
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	850	388	462
		その他のサービス活動外収益	592,266	769,864	△177,598
		サービス活動外収益計(4)	593,116	770,252	△177,136
	費用	支払利息	231,840	309,120	△77,280
		その他のサービス活動外費用	316,118	223,605	92,513
		サービス活動外費用計(5)	547,958	532,725	15,233
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,158	237,527	△192,369	
経常増減差額(7)=(3)+(6)			212,252	760,978	△548,726
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	30,000	2,202,000	△2,172,000
		固定資産売却益	30,569		30,569
		サービス区分間繰入金収益	6,449,881	4,206,607	2,243,274
		特別収益計(8)	6,510,450	6,408,607	101,843
	費用	固定資産売却損・処分損	15,012	2	15,010
		国庫補助金等特別積立金積立額	30,000	2,202,000	△2,172,000
		サービス区分間繰入金費用	6,449,881	4,206,607	2,243,274
	特別費用計(9)	6,494,893	6,408,609	86,284	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,557	△2	15,559	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			227,809	760,976	△533,167
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		49,857,306	48,545,330	1,311,976
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		50,085,115	49,306,306	778,809
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		938,000	857,000	81,000
	その他の積立金積立額(16)		231,000	306,000	△75,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		50,792,115	49,857,306	934,809

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和03年04月01日

(至) 令和04年03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	137,471,755	128,244,244	9,227,511
	施設介護料収益	70,917,669	61,773,499	9,144,170
	介護報酬収益	58,024,512	50,497,326	7,527,186
	利用者負担金収益(公費)	332,762	324,904	7,858
	利用者負担金収益(一般)	6,458,425	5,687,989	770,436
	介護職員処遇改善加算収益	6,101,970	5,263,280	838,690
	居宅介護料収益	21,118,710	21,801,826	△683,116
	介護報酬収益	15,403,119	16,312,927	△909,808
	介護予防報酬収益	2,337,546	1,998,946	338,600
	介護職員処遇改善加算収益	1,368,940	1,389,660	△20,720
	介護負担金収益(公費)	210,411	261,231	△50,820
	介護負担金収益(一般)	1,535,922	1,613,228	△77,306
	介護予防負担金収益(公費)	98,341	93,507	4,834
	介護予防負担金収益(一般)	164,431	132,327	32,104
	利用者等利用料収益	32,906,376	32,050,919	855,457
	事務費負担金収益	6,209,323	6,683,961	△474,638
	居宅介護サービス利用料収益	1,667,900	1,680,384	△12,484
	生活費負担金収益	14,924,848	14,430,635	494,213
	管理費負担金収益	5,225,885	5,248,173	△22,288
	その他の利用料収益	4,878,420	4,007,766	870,654
その他の事業収益	12,529,000	12,618,000	△89,000	
補助金事業収益	12,529,000	12,618,000	△89,000	
経常経費寄附金収益		100,000	△100,000	
サービス活動収益計(1)	137,471,755	128,344,244	9,127,511	
人件費	役員報酬	30,000	30,000	0
	職員給料	45,848,154	44,435,831	1,412,323
	職員賞与	4,070,473	2,333,087	1,737,386
	賞与引当金繰入	1,533,893	1,451,430	82,463
	非常勤職員給与	35,165,957	30,653,040	4,512,917
	派遣職員費	2,991,849	5,814,331	△2,822,482
	退職給付費用	1,874,921	1,199,434	675,487
	法定福利費	10,734,674	9,725,549	1,009,125
	事業費	20,964,849	18,149,321	2,815,528
	給食費	10,414,351	9,130,019	1,284,332
	保健衛生費	31,990	3,512	28,478
	教養娯楽費	258,217	249,102	9,115
	日用品費		4,523	△4,523
	水道光熱費	7,032,867	6,421,534	611,333
	燃料費		239,702	△239,702

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和03年04月01日

(至) 令和04年03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)	
費用	消耗器具備品費	2,673,219	1,919,720	753,499	
	車両費	374,498	1,590	372,908	
	雑費	179,707	179,619	88	
	事務費	9,308,387	10,444,356	△1,135,969	
	福利厚生費	527,695	595,145	△67,450	
	旅費交通費	1,560	1,720	△160	
	研修研究費		39,400	△39,400	
	事務消耗品費	1,572,351	2,218,008	△645,657	
	印刷製本費	319,357	328,899	△9,542	
	水道光熱費	370,151	337,976	32,175	
	燃料費		17,489	△17,489	
	修繕費	1,016,287	393,694	622,593	
	通信運搬費	432,238	496,946	△64,708	
	広報費	152,000	123,400	28,600	
	業務委託費	1,905,237	1,544,572	360,665	
	手数料	1,249,999	2,506,317	△1,256,318	
	保険料	243,100	189,490	53,610	
	賃借料	506,304	530,064	△23,760	
	土地・建物賃借料	828,000	828,000	0	
	租税公課	13,170	56,050	△42,880	
	渉外費	71,068	80,996	△9,928	
	諸会費	61,900	57,000	4,900	
	雑費	37,970	99,190	△61,220	
	減価償却費	9,628,108	9,035,063	593,045	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,846,604	△5,450,649	604,045		
	サービス活動費用計(2)	137,304,661	127,820,793	9,483,868	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	167,094	523,451	△356,357	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	850	388	462
		その他のサービス活動外収益	592,266	769,864	△177,598
		利用者等外給食収益	307,300	239,200	68,100
		雑収益	284,966	530,664	△245,698
		サービス活動外収益計(4)	593,116	770,252	△177,136
費用	支払利息	231,840	309,120	△77,280	
	その他のサービス活動外費用	316,118	223,605	92,513	
	利用者等外給食費	316,118	223,605	92,513	
	サービス活動外費用計(5)	547,958	532,725	15,233	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	45,158	237,527	△192,369	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	212,252	760,978	△548,726	
	施設整備等補助金収益	30,000	2,202,000	△2,172,000	

拠点区分事業活動計算書

(自) 令和03年04月01日

(至) 令和04年03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)	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	30,000	2,202,000	△2,172,000
		固定資産売却益	30,569		30,569
		車両運搬具売却益	30,569		30,569
		サービス区分間繰入金収益	6,449,881	4,206,607	2,243,274
		特別収益計(8)	6,510,450	6,408,607	101,843
	費用	固定資産売却損・処分損	15,012	2	15,010
		器具及び備品売却損・処分損	15,012	2	15,010
		国庫補助金等特別積立金積立額	30,000	2,202,000	△2,172,000
		サービス区分間繰入金費用	6,449,881	4,206,607	2,243,274
		特別費用計(9)	6,494,893	6,408,609	86,284
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	15,557	△2	15,559	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		227,809	760,976	△533,167	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)		49,857,306	48,545,330	1,311,976
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		50,085,115	49,306,306	778,809
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		938,000	857,000	81,000
	その他の積立金積立額(16)		231,000	306,000	△75,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		50,792,115	49,857,306	934,809

法人単位貸借対照表

令和04年03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	79,798,962	84,257,377	△4,458,415	流動負債	15,065,085	11,534,616	3,530,469
現金預金	50,429,024	53,760,783	△3,331,759	事業未払金	3,579,472	3,061,506	517,966
事業未収金	29,008,158	29,765,467	△757,309	1年以内返済予定設備資金借入金	5,520,000	5,520,000	0
前払金	359,780	395,660	△35,880	1年返済予定長期運営資金借入金	3,540,000	735,000	2,805,000
仮払金	0	333,467	△333,467	1年以内返済予定リース債務	786,720	691,680	95,040
その他の流動資産	2,000	2,000	0	預り金	105,000	75,000	30,000
固定資産	313,803,917	318,962,468	△5,158,551	賞与引当金	1,533,893	1,451,430	82,463
基本財産	280,829,384	287,054,238	△6,224,854	固定負債	68,968,480	77,527,120	△8,558,640
土地	100,000,000	100,000,000	0	設備資金借入金	5,520,000	11,040,000	△5,520,000
建物	180,829,384	187,054,238	△6,224,854	長期運営資金借入金	45,725,000	49,265,000	△3,540,000
その他の固定資産	32,974,533	31,908,230	1,066,303	リース債務	1,899,480	1,902,120	△2,640
建物	102,300	108,460	△6,160	退職給付引当金	10,024,000	9,320,000	704,000
車両運搬具	884,146	3	884,143	長期預り金	5,800,000	6,000,000	△200,000
器具及び備品	3,335,295	3,069,197	266,098				
有形リース資産	831,552	0	831,552				
権利	38,000	38,000	0				
無形リース資産	1,902,120	2,593,800	△691,680				
退職給付引当資産	10,024,000	9,320,000	704,000				
長期預り金積立資産	5,800,000	6,000,000	△200,000				
人件費積立資産	3,221,540	3,964,540	△743,000				
修繕費積立資産	6,792,000	6,756,000	36,000				
差入保証金	24,000	24,000	0				
その他の固定資産	19,580	34,230	△14,650				
				負債の部合計	84,033,565	89,061,736	△5,028,171
				純資産の部			
				基本金	116,769,000	116,769,000	0
				国庫補助金等特別積立金	131,994,659	136,811,263	△4,816,604
				その他の積立金	10,013,540	10,720,540	△707,000
				人件費積立金	3,221,540	3,964,540	△743,000
				修繕積立金	6,792,000	6,756,000	36,000
				次期繰越活動増減差額	50,792,115	49,857,306	934,809
				(うち当期活動増減差額)	227,809	760,976	△533,167
				純資産の部合計	309,569,314	314,158,109	△4,588,795
資産の部合計	393,602,879	403,219,845	△9,616,966	負債及び純資産の部合計	393,602,879	403,219,845	△9,616,966

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

- ・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

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 法人で採用する退職給付制度

退職金規定による。

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（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、社会福祉事業のみを行っているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（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、拠点が一つのため作成していない。

(4) 収益事業における拠点区分別内訳表（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。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア ケアハウス友 拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「ケアハウス友」

「デイサービスセンター友」

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
基財・土地	100,000,000	0	0	100,000,000
基財・建物	187,054,238	1,485,000	7,709,854	180,829,384
合 計	287,054,238	1,485,000	7,709,854	280,829,384

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

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） 100,000,000円

建物（基本財産） 180,829,384円

計 280,829,384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）	11,040,000円
計	11,040,000円

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
基財・建物	331,329,800	150,500,416	180,829,384
建物	110,000	7,700	102,300
車輛運搬具	2,392,890	1,508,744	884,146
器具及び備品	19,174,554	15,839,259	3,335,295
有形リース資産	855,360	23,808	831,552
合計	353,862,604	167,879,927	185,982,677

8.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	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	29,008,158		29,008,158
合計	29,008,158	0	29,008,158

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

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

(1)リース取引に関する注記

・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

介護保険事業におけるサービス提供で要する食器消毒保管庫である。

無形リース資産

介護保険事業における管理に関するソフトウェアである。

拠点区分貸借対照表

令和04年03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	79,798,962	84,257,377	△4,458,415	流動負債	15,065,085	11,534,616	3,530,469
現金預金	50,429,024	53,760,783	△3,331,759	事業未払金	3,579,472	3,061,506	517,966
事業未収金	29,008,158	29,765,467	△757,309	1年以内返済予定設備資金借入金	5,520,000	5,520,000	0
前払金	359,780	395,660	△35,880	1年返済予定長期運営資金借入金	3,540,000	735,000	2,805,000
仮払金	0	333,467	△333,467	1年以内返済予定リース債務	786,720	691,680	95,040
その他の流動資産	2,000	2,000	0	預り金	105,000	75,000	30,000
固定資産	313,803,917	318,962,468	△5,158,551	賞与引当金	1,533,893	1,451,430	82,463
基本財産	280,829,384	287,054,238	△6,224,854	固定負債	68,968,480	77,527,120	△8,558,640
土地	100,000,000	100,000,000	0	設備資金借入金	5,520,000	11,040,000	△5,520,000
建物	180,829,384	187,054,238	△6,224,854	長期運営資金借入金	45,725,000	49,265,000	△3,540,000
その他の固定資産	32,974,533	31,908,230	1,066,303	リース債務	1,899,480	1,902,120	△2,640
建物	102,300	108,460	△6,160	退職給付引当金	10,024,000	9,320,000	704,000
車両運搬具	884,146	3	884,143	長期預り金	5,800,000	6,000,000	△200,000
器具及び備品	3,335,295	3,069,197	266,098				
有形リース資産	831,552	0	831,552				
権利	38,000	38,000	0				
無形リース資産	1,902,120	2,593,800	△691,680				
退職給付引当資産	10,024,000	9,320,000	704,000				
長期預り金積立資産	5,800,000	6,000,000	△200,000				
人件費積立資産	3,221,540	3,964,540	△743,000				
修繕費積立資産	6,792,000	6,756,000	36,000				
差入保証金	24,000	24,000	0				
その他の固定資産	19,580	34,230	△14,650				
				負債の部合計	84,033,565	89,061,736	△5,028,171
				純資産の部			
				基本金	116,769,000	116,769,000	0
				国庫補助金等特別積立金	131,994,659	136,811,263	△4,816,604
				その他の積立金	10,013,540	10,720,540	△707,000
				人件費積立金	3,221,540	3,964,540	△743,000
				修繕積立金	6,792,000	6,756,000	36,000
				次期繰越活動増減差額	50,792,115	49,857,306	934,809
				(うち当期活動増減差額)	227,809	760,976	△533,167
				純資産の部合計	309,569,314	314,158,109	△4,588,795
資産の部合計	393,602,879	403,219,845	△9,616,966	負債及び純資産の部合計	393,602,879	403,219,845	△9,616,966

計算書類に対する注記（ケアハウス友拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法

- ・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

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

- ・賞与引当金－職員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

2. 採用する退職給付制度

退職金規定による。

3. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) ケアハウス友拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3 (⑩)）

ア 法人本部

イ ケアハウス友

ウ デイサービスセンター友

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 (⑩)）

ア 法人本部

イ ケアハウス友

ウ デイサービスセンター友

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
基財・土地	100,000,000	0	0	100,000,000
基財・建物	187,054,238	0	7,709,854	180,829,384
合 計	287,054,238	0	7,709,854	280,829,384

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

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） 100,000,000円

建物（基本財産） 180,829,384円

計 280,829,384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） 11,040,000円

計 11,040,000円

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
基財・建物	331,329,800	150,500,416	180,829,384
建物	110,000	7,700	102,300
車輛運搬具	2,392,890	1,508,744	884,146
器具及び備品	19,174,554	15,839,259	3,335,295
有形リース資産	855,360	23,808	831,552
合 計	353,862,604	167,879,927	185,982,677

8. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	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	29,008,158		29,008,158
合 計	29,008,158	0	29,008,158

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. 重要な後発事象

該当なし

11. 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) リース取引に関する注記

・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

介護保険事業におけるサービス提供で要する食器消毒保管庫である。

無形リース資産

介護保険事業における管理に関するソフトウェアである。