

令和3年度

計 算 書 類

社会福祉法人 永 寿 会

目 次

ページ

<資金収支計算書>

法人単位資金収支計算書	(様式第1号の1)	1
社会福祉事業区分資金収支内訳表	(様式第1号の3)	2

<事業活動計算書>

法人単位事業活動計算書	(様式第2号の1)	3
社会福祉事業区分事業活動内訳表	(様式第2号の3)	4

<貸借対照表>

法人単位貸借対照表	(様式第3号の1)	5
社会福祉事業区分貸借対照表内訳表	(様式第3号の3)	6
財務諸表に対する注記〈法人〉	(別紙1)	8

<雨晴苑拠点区分>

雨晴苑拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	10
雨晴苑拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	12
雨晴苑拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	14
財務諸表に対する注記〈雨晴苑〉	(別紙2)	15

<氷見苑拠点区分>

氷見苑拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	16
氷見苑拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	18
氷見苑拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	20
財務諸表に対する注記〈氷見苑〉	(別紙2)	21

<ケアハウス氷見拠点区分>

ケアハウス氷見拠点区分別資金収支計算書	(様式第1号の4)	22
ケアハウス氷見拠点区分別事業活動計算書	(様式第2号の4)	24
ケアハウス氷見拠点区分別貸借対照表	(様式第3号の4)	26
財務諸表に対する注記〈ケアハウス氷見〉	(別紙2)	27

監事監査報告書

28

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

社会福祉法人 永寿会

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(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	852,739,000	855,013,737	△ 2,274,737	
	老人福祉事業収入	74,281,000	73,611,760	669,240	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
	経常経費寄附金収入	115,000	225,000	△ 110,000	
	受取利息配当金収入	3,000	5,133	△ 2,133	
	その他の収入	6,824,000	6,258,929	565,071	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計①	933,962,000	935,114,559	△ 1,152,559	
	支出				
人件費支出	637,935,000	636,437,337	1,497,663		
事業費支出	140,807,000	140,337,269	469,731		
事務費支出	94,032,000	93,400,472	631,528		
利用者負担軽減額	476,000	475,938	62		
支払利息支出	1,749,000	1,747,620	1,380		
その他の支出	0	0	0		
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0		
事業活動支出計②	874,999,000	872,398,636	2,600,364		
事業活動資金収支差額③(①-②)	58,963,000	62,715,923	△ 3,752,923		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,940,000	4,947,250	△ 7,250	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計④	4,940,000	4,947,250	△ 7,250	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0	
	固定資産取得支出	55,928,000	55,290,000	638,000	
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0		
施設整備等支出計⑤	83,668,000	83,030,000	638,000		
施設整備等資金収支差額⑥(④-⑤)	△ 78,728,000	△ 78,082,750	△ 645,250		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
	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	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0		
投資有価証券取得支出	0	0	0		
積立資産支出	0	0	0		
その他の活動支出計⑧	0	0	0		
その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	0	0	0		
予備費⑩	0	0	0		
当期資金収支差額合計⑪(③+⑥+⑨-⑩)	△ 19,765,000	△ 15,366,827	△ 4,398,173		
前期末支払資金残高⑫	544,271,893	544,271,893	0		
当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)	524,506,893	528,905,066	△ 4,398,173		

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

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	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	477,117,277	377,896,460	0	855,013,737	0	855,013,737
	老人福祉事業収入	0	0	73,611,760	73,611,760	0	73,611,760
	借入金利息補助金収入	0	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	55,000	140,000	30,000	225,000	0	225,000
	受取利息配当金収入	3,365	702	1,066	5,133	0	5,133
	その他の収入	1,906,528	3,657,180	695,221	6,258,929	0	6,258,929
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	0	0	0
	事業活動収入計 ①	479,082,170	381,694,342	74,338,047	935,114,559	0	935,114,559
	支出						
人件費支出	326,003,091	270,697,004	39,737,242	636,437,337	0	636,437,337	
事業費支出	68,290,311	51,378,725	20,668,233	140,337,269	0	140,337,269	
事務費支出	57,195,599	26,573,658	9,631,215	93,400,472	0	93,400,472	
利用者負担軽減額	475,938	0	0	475,938	0	475,938	
支払利息支出	0	1,747,620	0	1,747,620	0	1,747,620	
その他の支出	0	0	0	0	0	0	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0	0	
事業活動支出計 ②	451,964,939	350,397,007	70,036,690	872,398,636	0	872,398,636	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	27,117,231	31,297,335	4,301,357	62,715,923	0	62,715,923	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入	877,250	4,070,000	0	4,947,250	0	4,947,250
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	877,250	4,070,000	0	4,947,250	0	4,947,250
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	0	27,740,000	0	27,740,000	0	27,740,000
	固定資産取得支出	5,049,000	30,034,000	20,207,000	55,290,000	0	55,290,000
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	0	0	0
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	5,049,000	57,774,000	20,207,000	83,030,000	0	83,030,000	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 4,171,750	△ 53,704,000	△ 20,207,000	△ 78,082,750	0	△ 78,082,750	
その他の活動による収支	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	1,892,598	0	1,892,598	△ 1,892,598	0
	その他の活動による収入	0	0	0	0	0	0
その他の活動収入計 ⑦	0	1,892,598	0	1,892,598	△ 1,892,598	0	
支出							
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	1,892,598	0	0	1,892,598	△ 1,892,598	0	
その他の活動支出計 ⑧	1,892,598	0	0	1,892,598	△ 1,892,598	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	△ 1,892,598	1,892,598	0	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	21,052,883	△ 20,514,067	△ 15,905,643	△ 15,366,827	0	△ 15,366,827	
前期末支払資金残高 ⑫	587,756,875	△ 44,304,224	819,242	544,271,893	0	544,271,893	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	608,809,758	△ 64,818,291	△ 15,086,401	528,905,066	0	528,905,066	

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

社会福祉法人 永寿会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収入				
	介護保険事業収益	855,013,737	867,648,032	△ 12,634,295	
	老人福祉事業収益	73,611,760	82,370,319	△ 8,758,559	
	経常経費寄附金収益	225,000	415,000	△ 190,000	
	その他の収益	0	0	0	
	サービス活動収益計①	928,850,497	950,433,351	△ 21,582,854	
	費用				
	人件費	637,037,337	640,077,719	△ 3,040,382	
	事業費支出	140,337,269	141,968,563	△ 1,631,294	
	事務費支出	93,400,472	99,576,469	△ 6,175,997	
	利用者負担軽減額	475,938	455,026	20,912	
	減価償却費	65,883,052	69,224,044	△ 3,340,992	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	33,735,856	33,865,155	△ 129,299	
	徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②	903,398,212	917,436,666	△ 14,038,454		
サービス活動増減差額③(①-②)	25,452,285	32,996,685	△ 7,544,400		
サービス活動外増減の部	収入				
	借入金利息補助金収益	0	0	0	
	受取利息配当金収益	5,133	5,051	82	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	6,258,929	5,655,692	603,237	
	サービス活動外収益計④	6,264,062	5,660,743	603,319	
	費用				
	支払利息	1,747,620	2,135,980	△ 388,360	
	有価証券評価損	0	0	0	
	有価証券売却損	0	0	0	
	投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
サービス活動外費用計⑤	1,747,620	2,135,980	△ 388,360		
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	4,516,442	3,524,763	991,679		
経常増減差額⑦(③+⑥)	29,968,727	36,521,448	△ 6,552,721		
特別増減の部	収入				
	施設整備等補助金収益	4,947,250	8,506,360	△ 3,559,110	
	施設整備等寄付金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	その他の特別収益	560,000	480,000	80,000	
	特別収益計⑧	5,507,250	11,056,469	△ 5,549,219	
	費用				
	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	4	0	4	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,070,000	4,070,000	0	
災害損失	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨	4,070,004	6,140,109	△ 2,070,105		
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	1,437,246	4,916,360	△ 3,479,114		
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	31,405,973	41,437,808	△ 10,031,835		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	556,166,402	514,728,594	41,437,808	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	587,572,375	556,166,402	31,405,973	
	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	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	587,572,375	556,166,402	31,405,973		

事業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

(事業区分名) 社会福祉事業

(単位: 円)

勘定科目		雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	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	介護保険事業収益	477,117,277	377,896,460	0	855,013,737	0	855,013,737
		老人福祉事業収益	0	0	73,611,760	73,611,760	0	73,611,760
		経常経費寄附金収益	55,000	140,000	30,000	225,000	0	225,000
		その他の収益	0	0	0	0	0	0
	益	サービス活動収益計①	477,172,277	378,036,460	73,641,760	928,850,497	0	928,850,497
	費用	人件費	326,163,091	270,777,004	40,097,242	637,037,337	0	637,037,337
		事業費支出	68,290,311	51,378,725	20,668,233	140,337,269	0	140,337,269
		事務費支出	57,195,599	26,573,658	9,631,215	93,400,472	0	93,400,472
		利用者負担軽減額	475,938	0	0	475,938	0	475,938
		減価償却費	29,830,850	23,397,299	12,654,903	65,883,052	0	65,883,052
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)		18,586,502	8,241,839	6,907,515	33,735,856	0	33,735,856	
徴収不能額		0	0	0	0	0	0	
徴収不能引当金繰入		0	0	0	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	0	0	0		
費用計②	463,369,287	363,884,847	76,144,078	903,398,212	0	903,398,212		
サービス活動増減差額③(①-②)	13,802,990	14,151,613	△ 2,502,318	25,452,285	0	25,452,285		
サービス活動外増減の部	収	借入金利息補助金収益	0	0	0	0	0	0
		受取利息配当金収益	3,365	702	1,066	5,133	0	5,133
		有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,906,528	3,657,180	695,221	6,258,929	0	6,258,929
	益	サービス活動外収益計④	1,909,893	3,657,882	696,287	6,264,062	0	6,264,062
	費用	支払利息	0	1,747,620	0	1,747,620	0	1,747,620
		有価証券評価損	0	0	0	0	0	0
有価証券売却損		0	0	0	0	0	0	
投資有価証券評価損		0	0	0	0	0	0	
投資有価証券売却損		0	0	0	0	0	0	
資産評価損		0	0	0	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	0	0	0		
費用計⑤	0	1,747,620	0	1,747,620	0	1,747,620		
サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	1,909,893	1,910,262	696,287	4,516,442	0	4,516,442		
経常増減差額⑦(③+⑥)	15,712,883	16,061,875	△ 1,806,031	29,968,727	0	29,968,727		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	877,250	4,070,000	0	4,947,250	0	4,947,250
		施設整備等寄付金収益	0	0	0	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0	0	0	0
		拠点区分間繰入金収益	0	1,892,598	0	1,892,598	△ 1,892,598	0
		その他の特別収益	480,000	80,000	0	560,000	0	560,000
	益	特別収益計⑧	1,357,250	6,042,598	0	7,399,848	△ 1,892,598	5,507,250
費用	基本金組入額	0	0	0	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	4	0	4	0	4	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	4,070,000	0	4,070,000	0	4,070,000	
	災害損失	0	0	0	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	1,892,598	0	0	1,892,598	△ 1,892,598	0	
	その他の特別損失	0	0	0	0	0	0	
費用計⑨	1,892,598	4,070,004	0	5,962,602	△ 1,892,598	4,070,004		
特別増減差額⑩(⑧-⑨)	△ 535,348	1,972,594	0	1,437,246	0	1,437,246		
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	15,177,535	18,034,469	△ 1,806,031	31,405,973	0	31,405,973		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	513,518,938	△ 16,459,421	59,106,885	556,166,402	0	556,166,402	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	528,696,473	1,575,048	57,300,854	587,572,375	0	587,572,375	
	基本金取崩額⑭	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	0	0	0	
	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	528,696,473	1,575,048	57,300,854	587,572,375	0	587,572,375		

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日 現在

社会福祉法人 永寿会

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	549,517,880	568,379,203	△ 18,861,323	流動負債	79,992,814	83,447,310	△ 3,454,496
現金預金	416,090,757	425,349,549	△ 9,258,792	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	18,543,043	22,110,982	△ 3,567,939
事業未収金	131,305,186	141,300,333	△ 9,995,147	その他の未払金	0	0	0
未収金	151,200	189,000	△ 37,800	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	37,111	34,048	3,063
前払金	1,970,737	1,540,321	430,416	職員預り金	2,032,660	1,962,280	70,380
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	賞与引当金	31,640,000	31,600,000	40,000
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	1,108,300,841	1,118,893,897	△ 10,593,056	固定負債	83,220,000	110,960,000	△ 27,740,000
基本財産	1,082,174,882	1,090,713,195	△ 8,538,313	設備資金借入金	83,220,000	110,960,000	△ 27,740,000
土地	136,329,726	136,329,726	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	945,845,156	954,383,469	△ 8,538,313	リース債務	0	0	0
建物	811,693,218	852,856,868	△ 41,163,650	長期未払金	0	0	0
建物附属設備	134,151,938	101,526,601	32,625,337	長期預り金	0	0	0
定期預金	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	負債の部合計	163,212,814	194,407,310	△ 31,194,496
その他の固定資産	26,125,959	28,180,702	△ 2,054,743	純資産の部			
土地	0	0	0	基本金	387,863,664	387,863,664	0
建物	4,495	17,247	△ 12,752	国庫補助金等特別積立金	519,169,868	548,835,724	△ 29,665,856
建物	4,494	17,246	△ 12,752	その他の積立金	0	0	0
建物附属設備	1	1	0				
構築物	9,346,719	10,384,524	△ 1,037,805				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	147,144	202,287	△ 55,143				
器具及び備品	16,305,271	17,153,801	△ 848,530				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	312,330	412,843	△ 100,513				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	587,572,375	556,166,402	31,405,973
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	587,572,375	556,166,402	31,405,973
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	31,405,973	41,437,808	△ 10,031,835
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	純資産の部合計	1,494,605,907	1,492,865,790	1,740,117
資産の部合計	1,657,818,721	1,687,273,100	△ 29,454,379	負債及び純資産の部合計	1,657,818,721	1,687,273,100	△ 29,454,379

減価償却費の累計額

2,235,294,399 円

事業区分貸借対照表内訳表
令和4年3月31日 現在

(事業区分名)社会福祉事業

(単位:円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
資 産 の 部						
流動資産	625,118,937	118,654,970	95,603,967	839,377,874	△ 289,859,994	549,517,880
現金預金	264,224,598	60,592,821	91,273,338	416,090,757	0	416,090,757
有価証券	0	0	0	0	0	0
事業未収金	72,142,482	55,485,762	3,676,942	131,305,186	0	131,305,186
未収金	0	151,200	0	151,200	0	151,200
未収補助金	0	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	0	0	0
医薬品	0	0	0	0	0	0
立替金	0	0	0	0	0	0
前払金	1,246,511	488,684	235,542	1,970,737	0	1,970,737
前払費用	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間貸付金	282,400,000	0	0	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮払金	0	0	0	0	0	0
仮払費用	5,105,346	1,936,503	418,145	7,459,994	△ 7,459,994	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	0	0	0
固定資産	424,774,327	448,488,222	235,038,292	1,108,300,841	0	1,108,300,841
基本財産	412,612,005	439,619,791	229,943,086	1,082,174,882	0	1,082,174,882
土地	104,083,781	22,764,674	9,481,271	136,329,726	0	136,329,726
建物	308,528,224	416,855,117	220,461,815	945,845,156	0	945,845,156
建物	255,169,053	355,370,561	201,153,604	811,693,218	0	811,693,218
建物附属設備	53,359,171	61,484,556	19,308,211	134,151,938	0	134,151,938
定期預金	0	0	0	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	12,162,322	8,868,431	5,095,206	26,125,959	0	26,125,959
土地	0	0	0	0	0	0
建物	5	4,489	1	4,495	0	4,495
建物	4	4,489	1	4,494	0	4,494
建物附属設備	1	0	0	1	0	1
構築物	7,964,282	529,147	853,290	9,346,719	0	9,346,719
機械及び装置	0	0	0	0	0	0
車輛運搬具	147,144	0	0	147,144	0	147,144
器具及び備品	3,728,561	8,334,795	4,241,915	16,305,271	0	16,305,271
建設仮勘定	0	0	0	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	0	0	0
権利	312,330	0	0	312,330	0	312,330
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0
無形リース資産	0	0	0	0	0	0
投資有価証券	10,000	0	0	10,000	0	10,000
長期貸付金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	0	0	0
長期預り積立資産	0	0	0	0	0	0
〇〇積立資産	0	0	0	0	0	0
差入保証金	0	0	0	0	0	0
長期前払費用	0	0	0	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	0	0	0
資産の部合計	1,049,893,264	567,143,192	330,642,259	1,947,678,715	△ 289,859,994	1,657,818,721

減価償却費の累計額

2,235,294,399 円

(単位：円)

勘定科目	雨晴苑拠点	氷見苑拠点	ケアハウス氷見拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
負債の部						
流動負債	33,469,179	223,693,261	112,690,368	369,852,808	△ 289,859,994	79,992,814
短期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
事業未払金	12,295,339	4,324,526	1,923,178	18,543,043	0	18,543,043
その他の未払金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定設備資金借入金	0	27,740,000	0	27,740,000	0	27,740,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
1年以内支払予定長期未払金	0	0	0	0	0	0
未払費用	2,831,412	3,354,762	1,273,820	7,459,994	△ 7,459,994	0
預り金	34,048	3,063	0	37,111	0	37,111
職員預り金	1,148,380	790,910	93,370	2,032,660	0	2,032,660
前受金	0	0	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	175,000,000	107,400,000	282,400,000	△ 282,400,000	0
仮受金	0	0	0	0	0	0
賞与引当金	17,160,000	12,480,000	2,000,000	31,640,000	0	31,640,000
その他の流動負債	0	0	0	0	0	0
固定負債	0	83,220,000	0	83,220,000	0	83,220,000
設備資金借入金	0	83,220,000	0	83,220,000	0	83,220,000
長期運営資金借入金	0	0	0	0	0	0
リース債務	0	0	0	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0	0
長期未払金	0	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0	0
その他の固定負債	0	0	0	0	0	0
負債の部合計	33,469,179	306,913,261	112,690,368	453,072,808	△ 289,859,994	163,212,814
純資産の部						
基本金	302,759,664	60,000,000	25,104,000	387,863,664	0	387,863,664
国庫補助金等特別積立金	184,967,948	198,654,883	135,547,037	519,169,868	0	519,169,868
その他の積立金	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動収支差額	528,696,473	1,575,048	57,300,854	587,572,375	0	587,572,375
次期繰越活動収支差額	528,696,473	1,575,048	57,300,854	587,572,375	0	587,572,375
(うち当期活動収支差額)	15,177,535	18,034,469	△ 1,806,031	31,405,973	0	31,405,973
純資産の部合計	1,016,424,085	260,229,931	217,951,891	1,494,605,907	0	1,494,605,907
負債及び純資産の部合計	1,049,893,264	567,143,192	330,642,259	1,947,678,715	△ 289,859,994	1,657,818,721

計算書類に対する注記(法人全体用)

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) 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－償却原価法
 - ・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
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 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。
 - 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。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
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の退職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) 法人単位の計算書類(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
すべての拠点区分が社会福祉事業に該当するため、会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式及び第3号第2様式の作成を省略する。
 - (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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
6. 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	136,329,726	0	0	136,329,726
建物	852,856,868	0	41,163,650	811,693,218
建物附属設備	101,526,601	51,859,000	19,233,663	134,151,938
減価償却累計額	1,910,597,380	60,397,313	0	1,970,994,693
合計	3,001,310,575	112,256,313	60,397,313	3,053,169,575

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

氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番地(建物)	416,855,117 円
氷見市藪田2058番(宅地)	9,481,271 円
氷見市藪田2058番地(建物)	220,461,815 円
計	669,562,877 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
基本財産			
建物	1,758,358,000	946,664,782	811,693,218
建物附属設備	1,181,323,793	1,047,171,855	134,151,938
小計	2,939,681,793	1,993,836,637	945,845,156
その他の固定資産			
建物	20,213,089	20,208,595	4,494
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	97,258,389	87,911,670	9,346,719
車輛運搬具	6,960,314	6,813,170	147,144
器具及び備品	139,998,099	123,692,828	16,305,271
小計	264,671,391	238,867,762	25,803,629
権利	2,734,330	2,422,000	312,330
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	3,207,265,514	2,235,294,399	971,971,115

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	131,305,186	0	131,305,186
合計	131,305,186	0	131,305,186

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
出資証券	10,000		

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. 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

給食事業による内部取引の状況

(1) 氷見苑給食事業所において一括して調理し、各事業所に給食している。

(2) 費用按分については、各事業所の食事時間ごとの食数に応じて行っている。

(3) 事業所ごとの内部取引の状況

特別養護老人ホーム 氷見苑 对各事業所

(単位:円)

	氷見苑 ショートステイ事業所	氷見苑 デイサービスセンター	軽費老人ホーム ケアハウス氷見	合計
雑収入	0	0	0	0
拠点区分間給食費収入	-	-	0	0
サービス区分間給食費収入	0	0	-	0
拠点区分間給食受託収入	-	-	0	0
サービス区分間給食受託収入	0	0	-	0

各事業所(ショートステイ事業所、デイサービスセンター、ケアハウス) 対特別養護老人ホーム

(単位:円)

	氷見苑 ショートステイ事業所	氷見苑 デイサービスセンター	軽費老人ホーム ケアハウス氷見	合計
給食費支出	0	0	0	0
拠点区分間給食費支出	-	-	0	0
サービス区分間給食費支出	0	0	-	0

	氷見苑 ショートステイ事業所	氷見苑 デイサービスセンター	軽費老人ホーム ケアハウス氷見	合計
業務委託費支出	0	0	0	0
拠点区分間給食委託支出	-	-	0	0
サービス区分間給食委託支出	0	0	-	0

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

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	475,556,000	477,117,277	△ 1,561,277	
	施設介護料収入	263,305,000	263,268,560	36,440	
	介護報酬収入	236,602,000	236,478,827	123,173	
	利用者負担金収入(公費)	1,162,000	1,179,909	△ 17,909	
	利用者負担金収入(一般)	25,541,000	25,609,824	△ 68,824	
	居宅介護料収入	106,360,000	107,465,599	△ 1,105,599	
	(介護報酬収入)	95,330,000	96,290,307	△ 960,307	
	介護報酬収入	95,230,000	96,197,628	△ 967,628	
	介護予防報酬収入	100,000	92,679	7,321	
	(利用者負担金収入)	11,030,000	11,175,292	△ 145,292	
	介護負担金収入(公費)	173,000	173,636	△ 636	
	介護負担金収入(一般)	10,838,000	10,982,545	△ 144,545	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	19,000	19,111	△ 111	
	居宅介護支援介護料収入	16,520,000	16,617,700	△ 97,700	
	居宅介護支援介護料収入	16,520,000	16,617,700	△ 97,700	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	6,138,000	6,150,080	△ 12,080	
	事業費収入	5,490,000	5,504,232	△ 14,232	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	648,000	645,848	2,152	
	利用者等利用料収入	81,463,000	81,651,928	△ 188,928	
	施設サービス利用料収入	20,000	20,000	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	386,000	391,692	△ 5,692	
	食費収入(一般)	37,912,000	38,001,137	△ 89,137	
	食費収入(特定)	12,817,000	12,733,815	83,185	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	19,297,000	19,359,946	△ 62,946	
	居住費収入(特定)	10,232,000	10,206,064	25,936	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	261	△ 261	
	その他の利用料収入	799,000	939,013	△ 140,013	
	その他の事業収入	1,770,000	1,963,410	△ 193,410	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	778,000	926,740	△ 148,740	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
市町村特別事業収入	0	0	0		
市町村特別事業収入(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収入(一般)	0	0	0		
受託事業収入	0	0	0		
受託事業収入(公費)	881,000	917,420	△ 36,420		
受託事業収入(一般)	111,000	119,250	△ 8,250		
その他の事業収入	0	0	0		
老人福祉事業収入	0	0	0		
運営事業収入	0	0	0		
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	55,000	55,000	0		
受取利息配当金収入	2,000	3,365	△ 1,365		
その他の収入	2,567,000	1,906,528	660,472		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	0	0	0		
雑収入	2,567,000	1,906,528	660,472		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計①		478,180,000	479,082,170	△ 902,170	
支出	人件費支出	326,005,000	326,003,091	1,909	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	172,594,000	172,603,540	△ 9,540	
	職員賞与支出	48,128,000	48,125,442	2,558	
	非常勤職員給与支出	58,138,000	58,038,034	99,966	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	6,731,000	6,630,500	100,500	
	法定福利費支出	40,414,000	40,605,575	△ 191,575	
	事業費支出	68,146,000	68,290,311	△ 144,311	
	給食費支出	29,072,000	29,162,934	△ 90,934	
	介護用品費支出	7,837,000	7,935,334	△ 98,334	
	医薬品費支出	167,000	151,580	15,420	
	保健衛生費支出	1,543,000	1,471,080	71,920	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	2,970,000	3,001,185	△ 31,185	
	教養娯楽費支出	1,077,000	1,077,711	△ 711	
	日用品費支出	921,000	913,160	7,840	
水道光熱費支出	20,371,000	20,380,395	△ 9,395		
燃料費支出	1,766,000	1,769,174	△ 3,174		
消耗器具備品費支出	438,000	458,958	△ 20,958		
葬祭費支出	0	0	0		
車輜費支出	1,984,000	1,968,800	15,200		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	57,889,000	57,195,599	693,401	
	福利厚生費支出	2,858,000	2,782,514	75,486	
	職員被服費支出	20,000	35,827	△ 15,827	
	旅費交通費支出	178,000	161,720	16,280	
	研修研究費支出	498,000	478,425	19,575	
	事務消耗品費支出	2,344,000	2,140,877	203,123	
	印刷製本費支出	1,103,000	1,029,334	73,666	
	修繕費支出	2,950,000	3,248,399	△ 298,399	
	通信運搬費支出	1,445,000	1,427,175	17,825	
	会議費支出	7,000	7,019	△ 19	
	広報費支出	85,000	86,460	△ 1,460	
	業務委託費支出	32,311,000	32,152,430	158,570	
	手数料支出	413,000	413,765	△ 765	
	保険料支出	1,043,000	986,330	56,670	
	賃借料支出	8,570,000	8,589,776	△ 19,776	
	土地・建物賃借料支出	0	0	0	
	租税公課支出	76,000	73,234	2,766	
	保守料支出	3,359,000	2,963,588	395,412	
	渉外費支出	13,000	12,926	74	
	諸会費支出	616,000	605,800	10,200	
	雑支出	0	0	0	
	利用者負担軽減額	476,000	475,938	62	
	支払利息支出	0	0	0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出	0	0	0	
	雑損失支出	0	0	0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
有価証券評価損	0	0	0		
〇〇評価損	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
徴収不能額	0	0	0		
	事業活動支出計 ②	452,516,000	451,964,939	551,061	
	事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	25,664,000	27,117,231	△ 1,453,231	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	870,000	877,250	△ 7,250	
	施設整備等補助金収入	870,000	877,250	△ 7,250	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	施設整備等寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	器具及び備品売却収入	0	0	0	
	その他の固定資産売却収入	0	0	0	
		施設整備等収入計 ④	870,000	877,250	△ 7,250
		設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
支	固定資産取得支出	5,049,000	5,049,000	0	
	建物附属設備取得支出	5,049,000	5,049,000	0	
	構築物取得支出	0	0	0	
	車輛運搬具取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出	0	0	0	
	その他の固定資産取得支出	0	0	0	
	固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
		施設整備等支出計 ⑤	5,049,000	5,049,000	0
		施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 4,179,000	△ 4,171,750	△ 7,250
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0	
	長期貸付金回収収入	0	0	0	
	投資有価証券売却収入	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0	
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0	
	その他の活動による収入	0	0	0	
		その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	支	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
		長期貸付金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立資産支出	0	0	0
長期預り金積立資産支出		0	0	0	
〇〇積立資産支出		0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出		0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0		
拠点区分間繰入金支出	1,892,000	1,892,598	△ 598		
	その他の活動支出計 ⑧	1,892,000	1,892,598	△ 598	
	その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	△ 1,892,000	△ 1,892,598	598	
	予備費 ⑩	0	0	0	
	当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	19,593,000	21,052,883	△ 1,459,883	
	前期末支払資金残高 ⑫	587,756,875	587,756,875	0	
	当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	607,349,875	608,809,758	△ 1,459,883	

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

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	477,117,277	488,026,995	△ 10,909,718	
	施設介護料収益	263,268,560	267,170,830	△ 3,902,270	
	介護報酬収益	236,478,827	240,301,754	△ 3,822,927	
	利用者負担金収益(公費)	1,179,909	1,845,343	△ 665,434	
	利用者負担金収益(一般)	25,609,824	25,023,733	586,091	
	居宅介護料収益	107,465,599	110,221,550	△ 2,755,951	
	(介護報酬収益)	96,290,307	98,715,250	△ 2,424,943	
	介護報酬収益	96,197,628	98,456,372	△ 2,258,744	
	介護予防報酬収益	92,679	258,878	△ 166,199	
	(利用者負担金収益)	11,175,292	11,506,300	△ 331,008	
	介護負担金収益(公費)	173,636	261,306	△ 87,670	
	介護負担金収益(一般)	10,982,545	11,211,612	△ 229,067	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	19,111	33,382	△ 14,271	
	居宅介護支援介護料収益	16,617,700	17,475,860	△ 858,160	
	居宅介護支援介護料収益	16,617,700	17,475,860	△ 858,160	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	6,150,080	5,533,010	617,070	
	事業費収益	5,504,232	4,979,709	524,523	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	645,848	553,301	92,547	
	利用者等利用料収益	81,651,928	83,225,885	△ 1,573,957	
	施設サービス利用料収益	20,000	60,000	△ 40,000	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	391,692	578,663	△ 186,971	
	食費収益(一般)	38,001,137	32,400,377	5,600,760	
	食費収益(特定)	12,733,815	18,125,117	△ 5,391,302	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	19,359,946	18,879,486	480,460	
	居住費収益(特定)	10,206,064	11,634,444	△ 1,428,380	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	261	89	172	
	その他の利用料収益	939,013	1,547,709	△ 608,696	
	その他の事業収益	1,963,410	4,399,860	△ 2,436,450	
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	926,740	3,713,690	△ 2,786,950		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収益	0	0	0		
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0		
受託事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)(介護・その他)	917,420	645,670	271,750		
受託事業収益(一般)(介護・その他)	119,250	40,500	78,750		
その他の事業収益	0	0	0		
老人福祉事業収益	0	0	0		
運営事業収益	0	0	0		
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
経常経費寄附金収益	55,000	175,000	△ 120,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①		477,172,277	488,201,995	△ 11,029,718	
費 用	人件費	326,163,091	331,699,728	△ 5,536,637	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	172,603,540	176,738,011	△ 4,134,471	
	職員賞与	48,125,442	48,778,227	△ 652,785	
	賞与引当金繰入	160,000	520,000	△ 360,000	
	非常勤職員給与	58,038,034	57,076,563	961,471	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	6,630,500	7,031,000	△ 400,500	
	法定福利費	40,605,575	41,555,927	△ 950,352	
	事業費支出	68,290,311	71,605,926	△ 3,315,615	
	給食費	29,162,934	29,907,382	△ 744,448	
	介護用品費	7,935,334	9,157,498	△ 1,222,164	
	医薬品費	151,580	168,816	△ 17,236	
	保健衛生費	1,471,080	2,811,611	△ 1,340,531	
	医療費	0	670	△ 670	
	被服費	3,001,185	3,593,535	△ 592,350	
	教養娯楽費	1,077,711	1,150,223	△ 72,512	
	日用品費	913,160	969,592	△ 56,432	
	水道光熱費	20,380,395	19,997,826	382,569	
	燃料費	1,769,174	1,402,192	366,982	
	消耗器具備品費	458,958	836,051	△ 377,093	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,968,800	1,610,530	358,270	
事務費支出	57,195,599	63,567,587	△ 6,371,988		
福利厚生費	2,782,514	2,595,278	187,236		
職員被服費	35,827	26,994	8,833		
旅費交通費	161,720	201,570	△ 39,850		
研修研究費	478,425	854,287	△ 375,862		
事務消耗品費	2,140,877	3,827,029	△ 1,686,152		
印刷製本費	1,029,334	792,691	236,643		
修繕費	3,248,399	6,579,410	△ 3,331,011		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	1,427,175	1,389,528	37,647
		会議費	7,019	6,834	185
		広報費	86,460	86,460	0
		業務委託費	32,152,430	32,660,231	△ 507,801
		手数料	413,765	415,800	△ 2,035
		保険料	986,330	1,170,770	△ 184,440
		賃借料	8,589,776	8,885,254	△ 295,478
		土地・建物賃借料	0	0	0
		租税公課	73,234	132,474	△ 59,240
		保守料	2,963,588	3,226,584	△ 262,996
		渉外費	12,926	9,093	3,833
		諸会費	605,800	707,300	△ 101,500
		雑費	0	0	0
		利用者負担軽減額	475,938	455,026	20,912
		減価償却費	29,830,850	29,469,591	361,259
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	18,586,502	18,586,502	0		
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計②		463,369,287	478,211,356	△ 14,842,069	
サービス活動増減差額③(①-②)		13,802,990	9,990,639	3,812,351	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	3,365	3,159	206
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	1,906,528	1,167,562	738,966
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	0	0	0
		為替差益	0	0	0
	雑収益	1,906,528	1,167,562	738,966	
	サービス活動外収益計④		1,909,893	1,170,721	739,172
	費用	支払利息	0	0	0
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損		0	0	0	
投資有価証券売却損		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	0	0		
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)		1,909,893	1,170,721	739,172	
経常増減差額⑦(③+⑥)		15,712,883	11,161,360	4,551,523	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	877,250	2,510,310	△ 1,633,060
		施設整備補助金収益	877,250	2,510,310	△ 1,633,060
		設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0
		施設設備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	480,000	440,000	40,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	480,000	440,000	40,000	
特別収益計⑧		1,357,250	2,950,310	△ 1,593,060	
費用	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	
	建物売却損・処分損	0	0	0	
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品除却・廃棄費用	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0	
災害損失	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	1,892,598	2,070,109	△ 177,511		
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計⑨		1,892,598	2,070,109	△ 177,511	
特別増減差額⑩(⑧-⑨)		△ 535,348	880,201	△ 1,415,549	
当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)		15,177,535	12,041,561	3,135,974	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額⑫	513,518,938	501,477,377	12,041,561	
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	528,696,473	513,518,938	15,177,535	
	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	
次期繰越活動収支差額⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)		528,696,473	513,518,938	15,177,535	

拠点区分貸借対照表

令和4年3月31日 現在

(拠点区分名) 雨晴苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	625,118,937	609,109,519	16,009,418	流動負債	33,469,179	38,832,644	△ 5,363,465
現金預金	264,224,598	243,365,211	20,859,387	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	12,295,339	16,124,821	△ 3,829,482
事業未収金	72,142,482	76,404,203	△ 4,261,721	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	1,246,511	1,422,311	△ 175,800	未払費用	2,831,412	4,058,795	△ 1,227,383
前払費用	0	0	0	預り金	34,048	34,048	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	1,148,380	1,134,980	13,400
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
拠点区分間貸付金	282,400,000	282,400,000	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	17,160,000	17,480,000	△ 320,000
仮払費用	5,105,346	5,517,794	△ 412,448	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	424,774,327	449,556,177	△ 24,781,850	固定負債	0	0	0
基本財産	412,612,005	435,263,515	△ 22,651,510	設備資金借入金	0	0	0
土地	104,083,781	104,083,781	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	308,528,224	331,179,734	△ 22,651,510	リース債務	0	0	0
建物	255,169,053	272,586,985	△ 17,417,932	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	53,359,171	58,592,749	△ 5,233,578	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	12,162,322	14,292,662	△ 2,130,340	負債の部合計	33,469,179	38,832,644	△ 5,363,465
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	5	5	0	基本金	302,759,664	302,759,664	0
建物	4	4	0	国庫補助金等特別積立金	184,967,948	203,554,450	△ 18,586,502
建物附属設備	1	1	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	7,964,282	8,800,722	△ 836,440				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	147,144	202,287	△ 55,143				
器具及び備品	3,728,561	4,967,318	△ 1,238,757				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	312,330	312,330	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	10,000	10,000	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	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	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0				
資産の部合計	1,049,893,264	1,058,665,696	△ 8,772,432	次期繰越活動収支差額	528,696,473	513,518,938	15,177,535
				次期繰越活動収支差額	528,696,473	513,518,938	15,177,535
				(うち当期活動収支差額)	15,177,535	12,041,561	3,135,974
				純資産の部合計	1,016,424,085	1,019,833,052	△ 3,408,967
				負債及び純資産の部合計	1,049,893,264	1,058,665,696	△ 8,772,432

減価償却費の累計額

1,139,466,576 円

計算書類に対する注記(雨晴苑拠点区分用)

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－償却原価法
 - ・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
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 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。
 - 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。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。
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の退職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) 雨晴苑拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
 - (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))
 - (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))
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	104,083,781	0	0	104,083,781
建物	272,586,985	0	17,417,932	255,169,053
建物附属設備	58,592,749	5,049,000	10,282,578	53,359,171
減価償却累計額	977,797,667	27,700,510	0	1,005,498,177
合計	1,413,061,182	32,749,510	27,700,510	1,418,110,182

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. 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
基本財産			
建物	743,673,591	488,504,538	255,169,053
建物附属設備	570,352,810	516,993,639	53,359,171
小計	1,314,026,401	1,005,498,177	308,528,224
その他の固定資産			
建物	18,620,449	18,620,445	4
建物附属設備	241,500	241,499	1
構築物	55,954,929	47,990,647	7,964,282
車輛運搬具	6,960,314	6,813,170	147,144
器具及び備品	63,863,199	60,134,638	3,728,561
小計	145,640,391	133,800,399	11,839,992
権利(電話加入権)	312,330	0	312,330
ソフトウェア	168,000	168,000	0
投資有価証券	10,000	0	10,000
合計	1,460,157,122	1,139,466,576	320,690,546

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
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	72,142,482	0	72,142,482
合計	72,142,482	0	72,142,482

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
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
出資証券	10,000		

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

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

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	377,183,000	377,896,460	△ 713,460	
	施設介護料収入	193,462,000	193,970,390	△ 508,390	
	介護報酬収入	174,058,000	174,519,868	△ 461,868	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	19,404,000	19,450,522	△ 46,522	
	居宅介護料収入	92,633,000	92,577,970	55,030	
	(介護報酬収入)	82,941,000	82,869,551	71,449	
	介護報酬収入	82,893,000	82,821,365	71,635	
	介護予防報酬収入	48,000	48,186	△ 186	
	(利用者負担金収入)	9,692,000	9,708,419	△ 16,419	
	介護負担金収入(公費)	109,000	112,975	△ 3,975	
	介護負担金収入(一般)	9,583,000	9,590,090	△ 7,090	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	5,354	△ 5,354	
	居宅介護支援介護料収入	5,821,000	5,837,410	△ 16,410	
	居宅介護支援介護料収入	5,821,000	5,837,410	△ 16,410	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	6,778,000	6,724,280	53,720	
	事業費収入	6,120,000	6,068,889	51,111	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	658,000	655,391	2,609	
	利用者等利用料収入	77,568,000	77,760,469	△ 192,469	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	26,332,000	26,584,865	△ 252,865	
	食費収入(特定)	8,315,000	8,150,356	164,644	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	31,111,000	31,196,718	△ 85,718	
	居住費収入(特定)	10,623,000	10,586,256	36,744	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	1,187,000	1,242,274	△ 55,274	
	その他の事業収入	921,000	1,025,941	△ 104,941	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	703,000	785,261	△ 82,261	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
受託事業収入(公費)	218,000	236,180	△ 18,180		
受託事業収入(一般)	0	4,500	△ 4,500		
その他の事業収入	0	0	0		
老人福祉事業収入	0	0	0		
運営事業収入	0	0	0		
管理費収入	0	0	0		
その他の利用料収入	0	0	0		
補助金事業収入	0	0	0		
補助金事業収入(公費)	0	0	0		
補助金事業収入(一般)	0	0	0		
その他の事業収入	0	0	0		
借入金利息補助金収入	0	0	0		
経常経費寄附金収入	30,000	140,000	△ 110,000		
受取利息配当金収入	0	702	△ 702		
その他の収入	3,675,000	3,657,180	17,820		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	1,819,000	1,803,000	16,000		
雑収入	1,856,000	1,854,180	1,820		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計①		380,888,000	381,694,342	△ 806,342	
支出	人件費支出	272,198,000	270,697,004	1,500,996	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	129,003,000	129,017,592	△ 14,592	
	職員賞与支出	34,882,000	34,878,425	3,575	
	非常勤職員給与支出	68,078,000	66,975,080	1,102,920	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	7,611,000	7,609,500	1,500	
	法定福利費支出	32,624,000	32,216,407	407,593	
	事業費支出	51,639,000	51,378,725	260,275	
	給食費支出	18,853,000	18,635,338	217,662	
	介護用品費支出	6,136,000	6,065,790	70,210	
	医薬品費支出	204,000	189,625	14,375	
	保健衛生費支出	1,237,000	1,326,260	△ 89,260	
	医療費支出	50,000	0	50,000	
	被服費支出	2,286,000	2,271,115	14,885	
	教養娯楽費支出	1,357,000	1,356,865	135	
	日用品費支出	1,603,000	1,471,022	131,978	
水道光熱費支出	17,193,000	17,373,795	△ 180,795		
燃料費支出	0	0	0		
消耗器具備品費支出	1,241,000	1,246,451	△ 5,451		
葬祭費支出	0	0	0		
車輻費支出	1,479,000	1,442,464	36,536		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	26,781,000	26,573,658	207,342
	福利厚生費支出	2,217,000	2,204,302	12,698
	職員被服費支出	399,000	396,535	2,465
	旅費交通費支出	10,000	6,140	3,860
	研修研究費支出	573,000	544,468	28,532
	事務消耗品費支出	1,956,000	1,897,384	58,616
	印刷製本費支出	716,000	676,210	39,790
	修繕費支出	1,586,000	1,522,002	63,998
	通信運搬費支出	787,000	769,175	17,825
	会議費支出	0	0	0
	広報費支出	0	0	0
	業務委託費支出	3,210,000	3,241,931	△ 31,931
	手数料支出	436,000	426,563	9,437
	保険料支出	838,000	835,328	2,672
	貸借料支出	11,259,000	11,258,265	△ 39,265
	土地・建物賃借料支出	627,000	626,175	825
	租税公課支出	9,000	4,460	4,540
	保守料支出	1,811,000	1,808,446	2,554
	渉外費支出	86,000	66,200	19,800
	諸会費支出	282,000	266,000	16,000
	雑支出	19,000	24,074	△ 5,074
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	1,749,000	1,747,620	1,380
	その他の支出	0	0	0
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	雑損失支出	0	0	0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	352,367,000	350,397,007	1,969,993	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	28,521,000	31,297,335	△ 2,776,335	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	4,070,000	4,070,000	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	4,070,000	4,070,000	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	4,070,000	4,070,000	0
	設備資金借入金元金償還支出	27,740,000	27,740,000	0
	固定資産取得支出	30,034,000	30,034,000	0
建物附属設備取得支出	28,440,000	28,440,000	0	
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	1,594,000	1,594,000	0	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	57,774,000	57,774,000	0	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 53,704,000	△ 53,704,000	0	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	1,892,000	1,892,598	△ 598
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	1,892,000	1,892,598	△ 598
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
〇〇積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	1,892,000	1,892,598	△ 598	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	△ 23,291,000	△ 20,514,067	△ 2,776,933	
前期末支払資金残高 ⑫	△ 44,304,224	△ 44,304,224	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 67,595,224	△ 64,818,291	△ 2,776,933	

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

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益	介護保険事業収益	377,896,460	379,621,037	△ 1,724,577	
	施設介護料収益	193,970,390	193,385,690	584,700	
	介護報酬収益	174,519,868	173,084,996	1,434,872	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	19,450,522	20,300,694	△ 850,172	
	居宅介護料収益	92,577,970	88,987,161	3,590,809	
	(介護報酬収益)	82,869,551	79,566,327	3,303,224	
	介護報酬収益	82,821,365	79,542,630	3,278,735	
	介護予防報酬収益	48,186	23,697	24,489	
	(利用者負担金収益)	9,708,419	9,420,834	287,585	
	介護負担金収益(公費)	112,975	232,516	△ 119,541	
	介護負担金収益(一般)	9,590,090	9,185,685	404,405	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	5,354	2,633	2,721	
	居宅介護支援介護料収益	5,837,410	7,255,910	△ 1,418,500	
	居宅介護支援介護料収益	5,837,410	7,255,910	△ 1,418,500	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	6,724,280	8,252,659	△ 1,528,379	
	事業費収益	6,068,889	7,468,632	△ 1,399,743	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	655,391	784,027	△ 128,636	
	利用者等利用料収益	77,760,469	76,675,517	1,084,952	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	26,584,865	24,026,510	2,558,355	
	食費収益(特定)	8,150,356	10,108,890	△ 1,958,534	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	31,196,718	31,313,144	△ 116,426	
	居住費収益(特定)	10,586,256	10,536,028	50,228	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	1,242,274	690,945	551,329	
	その他の事業収益	1,025,941	5,064,100	△ 4,038,159	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	785,261	4,888,600	△ 4,103,339	
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
市町村特別事業収益	0	0	0		
市町村特別事業収益(公費)	0	0	0		
市町村特別事業収益(一般)	0	0	0		
受託事業収益	0	0	0		
受託事業収益(公費)(介護・その他)	236,180	175,500	60,680		
受託事業収益(一般)(介護・その他)	4,500	0	4,500		
その他の事業収益	0	0	0		
老人福祉事業収益	0	0	0		
運営事業収益	0	0	0		
管理費収益	0	0	0		
その他の利用料収益	0	0	0		
補助金事業収益	0	0	0		
補助金事業収益(公費)	0	0	0		
補助金事業収益(一般)	0	0	0		
その他の事業収益	0	0	0		
経常経費寄附金収益	140,000	190,000	△ 50,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①		378,036,460	379,811,037	△ 1,774,577	
費 用	人件費	270,777,004	278,530,637	△ 7,753,633	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	129,017,592	129,550,438	△ 532,846	
	職員賞与	34,878,425	34,695,007	183,418	
	賞与引当金繰入	80,000	360,000	△ 280,000	
	非常勤職員給与	66,975,080	73,836,006	△ 6,860,926	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	7,609,500	7,075,500	534,000	
	法定福利費	32,216,407	33,013,686	△ 797,279	
	事業費支出	51,378,725	62,396,383	△ 11,017,658	
	給食費	18,635,338	30,610,386	△ 11,975,048	
	介護用品費	6,065,790	6,407,766	△ 341,976	
	医薬品費	189,625	424,872	△ 235,247	
	保健衛生費	1,326,260	1,239,021	87,239	
	医療費	0	0	0	
	被服費	2,271,115	2,322,925	△ 51,810	
	教養娯楽費	1,356,865	1,326,133	30,732	
	日用品費	1,471,022	1,676,505	△ 205,483	
	水道光熱費	17,373,795	15,982,443	1,391,352	
	燃料費	0	0	0	
	消耗器具備品費	1,246,451	1,209,038	37,413	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	1,442,464	1,197,294	245,170	
	事務費支出	26,573,658	25,927,772	645,886	
	福利厚生費	2,204,302	2,050,398	153,904	
	職員被服費	396,535	106,041	290,494	
	旅費交通費	6,140	8,660	△ 2,520	
研修研究費	544,468	67,970	476,498		
事務消耗品費	1,897,384	2,410,673	△ 513,289		
印刷製本費	676,210	561,235	114,975		
修繕費	1,522,002	1,843,598	△ 321,596		

サービス活動増減の部	費用	通信運搬費	769,175	765,377	3,798
		会議費	0	0	0
		広報費	0	0	0
		業務委託費	3,241,931	2,714,625	527,306
		手数料	426,563	430,256	△ 3,693
		保険料	835,328	875,297	△ 39,969
		賃借料	11,258,265	11,245,749	12,516
		土地・建物賃借料	626,175	626,175	0
		租税公課	4,460	7,200	△ 2,740
		保守料	1,808,446	1,768,580	39,866
		渉外費	66,200	40,960	25,240
		諸会費	266,000	305,500	△ 39,500
		雑費	24,074	99,478	△ 75,404
		利用者負担軽減額	0	0	0
		減価償却費	23,397,299	27,472,275	△ 4,074,976
		国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	8,241,839	8,241,839	0
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
サービス活動費用計 ②		363,884,847	386,085,228	△ 22,200,381	
サービス活動増減差額 ③ (①-②)		14,151,613	△ 6,274,191	20,425,804	
サービス活動外増減の部	収益	借入利息補助金収益	0	0	0
		受取利息配当金収益	702	712	△ 10
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	3,657,180	28,525,970	△ 24,868,790
		受入研修費収益	0	0	0
		利用者等外給食収益	1,803,000	2,127,000	△ 324,000
		為替差益	0	0	0
	雑収益	1,854,180	26,398,970	△ 24,544,790	
	サービス活動外収益計 ④		3,657,882	28,526,682	△ 24,868,800
	費用	支払利息	1,747,620	2,135,980	△ 388,360
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損		0	0	0	
資産評価損		0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	0	0		
サービス活動外費用計 ⑤		1,747,620	2,135,980	△ 388,360	
サービス活動外増減差額 ⑥ (④-⑤)		1,910,262	26,390,702	△ 24,480,440	
経常増減差額 ⑦ (③+⑥)		16,061,875	20,116,511	△ 4,054,636	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	4,070,000	5,114,400	△ 1,044,400
		施設整備補助金収益	0	1,044,400	△ 1,044,400
		設備資金借入金元金償還補助金収益	4,070,000	4,070,000	0
		施設設備等寄付金収益	0	0	0
		施設整備等寄付金収益	0	0	0
		設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	0	0	0
		車輛運搬具売却益	0	0	0
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	1,892,598	2,070,109	△ 177,511	
	その他の特別収益	80,000	40,000	40,000	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
	賞与引当金戻益	80,000	40,000	40,000	
	特別収益計 ⑧		6,042,598	7,224,509	△ 1,181,911
費用	基本金組入額	0	0	0	
	資産評価損	0	0	0	
	固定資産売却損・処分損	4	0	4	
	建物売却損・処分損	0	0	0	
	車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品除却・廃棄費用	4	0	4	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,070,000	4,070,000	0	
	災害損失	0	0	0	
	拠点区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0		
特別費用計 ⑨		4,070,004	4,070,000	4	
特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)		1,972,594	3,154,509	△ 1,181,915	
当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)		18,034,469	23,271,020	△ 5,236,551	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	△ 16,459,421	△ 39,730,441	23,271,020	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	1,575,048	△ 16,459,421	18,034,469	
	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	
次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)		1,575,048	△ 16,459,421	18,034,469	

拠点区分貸借対照表
令和4年3月31日 現在

(拠点区分名) 氷見苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資 産 の 部				負 債 の 部			
流動資産	118,654,970	139,290,595	△ 20,635,625	流動負債	223,693,261	223,814,819	△ 121,558
現金預金	60,592,821	75,887,487	△ 15,294,666	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	4,324,526	4,115,876	208,650
事業未収金	55,485,762	59,064,187	△ 3,578,425	その他の未払金	0	0	0
未収金	151,200	189,000	△ 37,800	1年以内返済予定設備資金借入金	27,740,000	27,740,000	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	488,684	79,629	409,055	未払費用	3,354,762	3,703,523	△ 348,761
前払費用	0	0	0	預り金	3,063	0	3,063
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	790,910	775,420	15,490
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	175,000,000	175,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	12,480,000	12,480,000	0
仮払費用	1,936,503	4,070,292	△ 2,133,789	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	448,488,222	441,851,525	6,636,697	固定負債	83,220,000	110,960,000	△ 27,740,000
基本財産	439,619,791	432,513,882	7,105,909	設備資金借入金	83,220,000	110,960,000	△ 27,740,000
土地	22,764,674	22,764,674	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	416,855,117	409,749,208	7,105,909	リース債務	0	0	0
建物	355,370,561	368,915,841	△ 13,545,280	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	61,484,556	40,833,367	20,651,189	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	8,868,431	9,337,643	△ 469,212	負債の部合計	306,913,261	334,774,819	△ 27,861,558
土地	0	0	0	純 資 産 の 部			
建物	4,489	17,241	△ 12,752	基本金	60,000,000	60,000,000	0
建物	4,489	17,241	△ 12,752	国庫補助金等特別積立金	198,654,883	202,826,722	△ 4,171,839
建物附属設備	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	529,147	672,143	△ 142,996				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	8,334,795	8,547,746	△ 212,951				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	100,513	△ 100,513				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	1,575,048	△ 16,459,421	18,034,469
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	1,575,048	△ 16,459,421	18,034,469
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	18,034,469	23,271,020	△ 5,236,551
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	純資産の部合計	260,229,931	246,367,301	13,862,630
資産の部合計	567,143,192	581,142,120	△ 13,998,928	負債及び純資産の部合計	567,143,192	581,142,120	△ 13,998,928

減価償却費の累計額

578,624,042 円

計算書類に対する注記(氷見苑拠点区分用)

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－償却原価法
- ・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

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

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。

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。

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の退職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) 氷見苑拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))
- (3) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))

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	22,764,674	0	0	22,764,674
建物	368,915,841	0	13,545,280	355,370,561
建物附属設備	40,833,367	28,440,000	7,788,811	61,484,556
減価償却累計額	466,887,587	21,334,091	0	488,221,678
合計	899,401,469	49,774,091	21,334,091	927,841,469

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

氷見市藪田2063番(宅地)	9,583,215 円
氷見市藪田2060番(宅地)	13,181,459 円
氷見市藪田2063番地(建物)	416,855,117 円
計	439,619,791 円

8. 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
基本財産			
建物	578,791,412	223,420,851	355,370,561
建物附属設備	326,285,383	264,800,827	61,484,556
小計	905,076,795	488,221,678	416,855,117
その他の固定資産			
建物	1,341,165	1,336,676	4,489
建物附属設備	0	0	0
構築物	37,474,900	36,945,753	529,147
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	58,032,730	49,697,935	8,334,795
小計	96,848,795	87,980,364	8,868,431
権利(下水道工事負担金)	2,422,000	2,422,000	0
合計	1,004,347,590	578,624,042	425,723,548

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

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	55,485,762	0	55,485,762
合計	55,485,762	0	55,485,762

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

保有なし

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

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

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位: 円)

勘定科目		当年度予算(A)	当年度決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	利用者負担金収入(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入	0	0	0	
	介護予防報酬収入	0	0	0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護負担金収入(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収入(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防支援介護料収入	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入	0	0	0	
	事業負担金収入(公費)	0	0	0	
	事業負担金収入(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	
	食費収入(公費)	0	0	0	
	食費収入(一般)	0	0	0	
	食費収入(特定)	0	0	0	
	居住費収入(公費)	0	0	0	
	居住費収入(一般)	0	0	0	
	居住費収入(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収入	0	0	0	
	その他の利用料収入	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	0	0	0	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収入	0	0	0	
	市町村特別事業収入(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収入(一般)	0	0	0	
	受託事業収入	0	0	0	
	受託事業収入(公費)	0	0	0	
	受託事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	老人福祉事業収入	74,281,000	73,611,760	669,240	
	運営事業収入	74,281,000	73,611,760	669,240	
	管理費収入	8,831,000	8,708,675	122,325	
	その他の利用料収入	32,965,000	32,530,870	434,130	
	補助金事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)	29,439,000	29,321,415	117,585	
	補助金事業収入(一般)	0	0	0	
	その他の事業収入	3,046,000	3,050,800	△ 4,800	
	借入金利息補助金収入	0	0	0	
経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0		
受取利息配当金収入	1,000	1,066	△ 66		
その他の収入	582,000	695,221	△ 113,221		
受入研修費収入	0	0	0		
利用者等外給食費収入	263,000	276,300	△ 13,300		
雑収入	319,000	418,921	△ 99,921		
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0		
有価証券売却益	0	0	0		
有価証券評価益	0	0	0		
為替差益	0	0	0		
事業活動収入計①	74,894,000	74,338,047	555,953		
支出	人件費支出	39,732,000	39,737,242	△ 5,242	
	役員報酬支出	0	0	0	
	職員給料支出	16,205,000	16,254,224	△ 49,224	
	職員賞与支出	5,472,000	5,345,079	126,921	
	非常勤職員給与支出	13,387,000	13,472,797	△ 85,797	
	派遣職員費支出	0	0	0	
	退職給付支出	401,000	400,500	500	
	法定福利費支出	4,267,000	4,264,642	2,358	
	事業費支出	21,022,000	20,668,233	353,767	
	給食費支出	12,234,000	11,892,584	341,416	
	介護用品費支出	0	0	0	
	医薬品費支出	0	0	0	
	保健衛生費支出	130,000	125,304	4,696	
	医療費支出	0	0	0	
	被服費支出	0	0	0	
	教養娯楽費支出	457,000	427,428	29,572	
	日用品費支出	150,000	137,028	12,972	
水道光熱費支出	5,076,000	5,039,476	36,524		
燃料費支出	2,525,000	2,596,440	△ 71,440		
消耗器具備品費支出	376,000	375,907	93		
葬祭費支出	0	0	0		
車輜費支出	74,000	74,066	△ 66		
管理費返還支出	0	0	0		

事業活動による収支	事務費支出	9,362,000	9,631,215	△ 269,215
	福利厚生費支出	337,000	338,541	△ 1,541
	職員被服費支出	5,000	4,620	380
	旅費交通費支出	0	0	0
	研修研究費支出	0	0	0
	事務消耗品費支出	386,000	340,471	45,529
	印刷製本費支出	75,000	76,173	△ 1,173
	修繕費支出	1,652,000	1,963,131	△ 311,131
	通信運搬費支出	609,000	606,961	2,039
	会議費支出	0	0	0
	広報費支出	82,000	82,925	△ 925
	業務委託費支出	1,422,000	1,419,903	2,097
	手数料支出	175,000	172,683	2,317
	保険料支出	179,000	216,516	△ 37,516
	賃借料支出	1,968,000	1,976,554	△ 8,554
	土地・建物賃借料支出	463,000	462,522	478
	租税公課支出	1,000	480	520
	保守料支出	1,722,000	1,720,608	1,392
	渉外費支出	34,000	33,484	516
	諸会費支出	89,000	88,500	500
	雑支出	163,000	127,143	35,857
	利用者負担軽減額	0	0	0
	支払利息支出	0	0	0
	その他の支出	0	0	0
	利用者等外給食費支出	0	0	0
	雑損失支出	0	0	0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
有価証券評価損	0	0	0	
〇〇評価損	0	0	0	
為替差損	0	0	0	
徴収不能額	0	0	0	
事業活動支出計 ②	70,116,000	70,036,690	79,310	
事業活動資金収支差額 ③ (①-②)	4,778,000	4,301,357	476,643	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	0	0	0
	施設整備等補助金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	施設整備等寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	設備資金借入金収入	0	0	0
	固定資産売却収入	0	0	0
	器具及び備品売却収入	0	0	0
	その他の固定資産売却収入	0	0	0
	施設整備等収入計 ④	0	0	0
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0
	固定資産取得支出	20,845,000	20,207,000	638,000
建物附属設備取得支出	18,590,000	18,370,000	220,000	
構築物取得支出	0	0	0	
車輛運搬具取得支出	0	0	0	
器具及び備品取得支出	2,255,000	1,837,000	418,000	
その他の固定資産取得支出	0	0	0	
固定資産除却・破棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
施設整備等支出計 ⑤	20,845,000	20,207,000	638,000	
施設整備等資金収支差額 ⑥ (④-⑤)	△ 20,845,000	△ 20,207,000	△ 638,000	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	0	0	0
	長期貸付金回収収入	0	0	0
	投資有価証券売却収入	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0
	積立資産取崩収入	0	0	0
	〇〇積立資産取崩収入	0	0	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	0	0
	その他の活動による収入	0	0	0
	その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0
	長期貸付金支出	0	0	0
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	0	0	0	
長期預り金積立資産支出	0	0	0	
〇〇積立資産支出	0	0	0	
拠点区分間長期貸付金出	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	0	
その他の活動支出計 ⑧	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 ⑨ (⑦-⑧)	0	0	0	
予備費 ⑩	0	0	0	
当期資金収支差額合計 ⑪ (③+⑥+⑨-⑩)	△ 16,067,000	△ 15,905,643	△ 161,357	
前期末支払資金残高 ⑫	819,242	819,242	0	
当期末支払資金残高 ⑬ (⑪+⑫)	△ 15,247,758	△ 15,086,401	△ 161,357	

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

(拠点区分名) ケアハウス氷見

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益 サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	0	0	0	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	利用者負担金収益(公費)	0	0	0	
	利用者負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	(介護報酬収益)	0	0	0	
	介護報酬収益	0	0	0	
	介護予防報酬収益	0	0	0	
	(利用者負担金収益)	0	0	0	
	介護負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護負担金収益(一般)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(公費)	0	0	0	
	介護予防負担金収益(一般)	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	居宅介護支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防支援介護料収益	0	0	0	
	介護予防日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益	0	0	0	
	事業負担金収益(公費)	0	0	0	
	事業負担金収益(一般)	0	0	0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益	0	0	0	
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	
	食費収益(公費)	0	0	0	
	食費収益(一般)	0	0	0	
	食費収益(特定)	0	0	0	
	居住費収益(公費)	0	0	0	
	居住費収益(一般)	0	0	0	
	居住費収益(特定)	0	0	0	
	介護予防・日常生活支援利用料収益	0	0	0	
	その他の利用料収益	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	0	0	0	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
	市町村特別事業収益	0	0	0	
	市町村特別事業収益(公費)	0	0	0	
	市町村特別事業収益(一般)	0	0	0	
	受託事業収益	0	0	0	
	受託事業収益(公費)(介護・その他)	0	0	0	
	受託事業収益(一般)(介護・その他)	0	0	0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	老人福祉事業収益	73,611,760	82,370,319	△ 8,758,559	
	運営事業収益	73,611,760	82,370,319	△ 8,758,559	
	管理費収益	8,708,675	9,843,815	△ 1,135,140	
	その他の利用料収益	32,530,870	36,481,409	△ 3,950,539	
	補助金事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益(公費)	29,321,415	33,239,595	△ 3,918,180	
	補助金事業収益(一般)	0	0	0	
その他の事業収益	3,050,800	2,805,500	245,300		
経常経費寄附金収益	30,000	50,000	△ 20,000		
その他の収益	0	0	0		
サービス活動収益計①	73,641,760	82,420,319	△ 8,778,559		
費 用	人件費	40,097,242	29,847,354	10,249,888	
	役員報酬	0	0	0	
	職員給料	16,254,224	13,778,459	2,475,765	
	職員賞与	5,345,079	4,370,012	975,067	
	賞与引当金繰入	360,000	120,000	240,000	
	非常勤職員給与	13,472,797	7,844,185	5,628,612	
	派遣職員費	0	0	0	
	退職給付費用	400,500	267,000	133,500	
	法定福利費	4,264,642	3,467,698	796,944	
	事業費支出	20,668,233	21,024,454	△ 356,221	
	給食費	11,892,584	13,058,200	△ 1,165,616	
	介護用品費	0	26,950	△ 26,950	
	医薬品費	0	0	0	
	保健衛生費	125,304	58,675	66,629	
	医療費	0	0	0	
	被服費	0	0	0	
	教養娯楽費	427,428	404,387	23,041	
	日用品費	137,028	173,382	△ 36,354	
	水道光熱費	5,039,476	5,069,774	△ 30,298	
	燃料費	2,596,440	2,035,440	561,000	
	消耗器具備品費	375,907	141,702	234,205	
	葬祭費	0	0	0	
	車輛費	74,066	55,944	18,122	
	事務費支出	9,631,215	21,536,910	△ 11,905,695	
	福利厚生費	338,541	248,875	89,666	
	職員被服費	4,620	10,032	△ 5,412	
	旅費交通費	0	0	0	
研修研究費	0	0	0		
事務消耗品費	340,471	1,243,402	△ 902,931		
印刷製本費	76,173	105,435	△ 29,262		
修繕費	1,963,131	1,637,746	325,385		

サービス活動増減の部	通信運搬費	606,961	549,639	57,322	
	会議費	0	0	0	
	広報費	82,925	77,925	5,000	
	業務委託費	1,419,903	12,920,112	△ 11,500,209	
	手数料	172,683	170,923	1,760	
	保険料	216,516	210,082	6,434	
	賃借料	1,976,554	1,958,013	18,541	
	土地・建物賃借料	462,522	462,522	0	
	租税公課	480	0	480	
	保守料	1,720,608	1,735,140	△ 14,532	
	渉外費	33,484	33,068	416	
	諸会費	88,500	88,500	0	
	雑費	127,143	85,496	41,647	
	利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	12,654,903	12,282,178	372,725		
国庫補助金等特別積立金取崩額(△)	6,907,515	7,036,814	△ 129,299		
徴収不能額	0	0	0		
徴収不能引当金繰入	0	0	0		
その他の費用	0	0	0		
	サービス活動費用計 ②	76,144,078	77,654,082	△ 1,510,004	
	サービス活動増減差額 ③ (①-②)	△ 2,502,318	4,766,237	△ 7,268,555	
サービス活動外増減の部	借入利息補助金収益	0	0	0	
	受取利息配当金収益	1,066	1,180	△ 114	
	有価証券評価益	0	0	0	
	有価証券売却益	0	0	0	
	投資有価証券評価益	0	0	0	
	投資有価証券売却益	0	0	0	
	その他のサービス活動外収益	695,221	476,160	219,061	
	受入研修費収益	0	0	0	
	利用者等外給食収益	276,300	0	276,300	
	為替差益	0	0	0	
	雑収益	418,921	476,160	△ 57,239	
		サービス活動外収益計 ④	696,287	477,340	218,947
	支払利息	0	0	0	
	有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0		
投資有価証券評価損	0	0	0		
投資有価証券売却損	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
その他のサービス活動外費用	0	0	0		
利用者等外給食費	0	0	0		
為替差損	0	0	0		
雑損失	0	0	0		
	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)	696,287	477,340	218,947	
	経常増減差額 ⑦ (③+⑥)	△ 1,806,031	5,243,577	△ 7,049,608	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	0	881,650	△ 881,650	
	施設整備補助金収益	0	881,650	△ 881,650	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	0	0	0	
	施設設備等寄付金収益	0	0	0	
	施設整備等寄付金収益	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還寄付金収益	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0	
	固定資産受贈額	0	0	0	
	固定資産売却益	0	0	0	
	車輛運搬具売却益	0	0	0	
	器具及び備品売却益	0	0	0	
	拠点区分間繰入金収益	0	0	0	
	その他の特別収益	0	0	0	
	徴収不能引当金戻益	0	0	0	
賞与引当金戻益	0	0	0		
	特別収益計 ⑧	0	881,650	△ 881,650	
基本金組入額	0	0	0		
資産評価損	0	0	0		
固定資産売却損・処分損	0	0	0		
建物売却損・処分損	0	0	0		
車輛運搬具売却損・処分損	0	0	0		
器具及び備品除却・廃棄費用	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0		
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0		
災害損失	0	0	0		
拠点区分間繰入金費用	0	0	0		
その他の特別損失	0	0	0		
	特別費用計 ⑨	0	0	0	
	特別増減差額 ⑩ (⑧-⑨)	0	881,650	△ 881,650	
	当期活動増減差額 ⑪ (⑦+⑩)	△ 1,806,031	6,125,227	△ 7,931,258	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫	59,106,885	52,981,658	6,125,227	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬ (⑪+⑫)	57,300,854	59,106,885	△ 1,806,031	
	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	
	次期繰越活動収支差額 ⑰ (⑬+⑭+⑮-⑯)	57,300,854	59,106,885	△ 1,806,031	

拠点区分貸借対照表
令和4年3月31日 現在

(拠点区分名) ケアハウス氷見苑

(単位: 円)

勘定科目	当年度	前年度	増減	勘定科目	当年度	前年度	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	95,603,967	112,374,237	△ 16,770,270	流動負債	112,690,368	113,194,995	△ 504,627
現金預金	91,273,338	106,096,851	△ 14,823,513	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	1,923,178	1,870,285	52,893
事業未収金	3,676,942	5,831,943	△ 2,155,001	その他の未払金	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
医薬品	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
立替金	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
前払金	235,542	38,381	197,161	未払費用	1,273,820	2,232,830	△ 959,010
前払費用	0	0	0	預り金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	職員預り金	93,370	51,880	41,490
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	前受金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	107,400,000	107,400,000	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
仮払金	0	0	0	賞与引当金	2,000,000	1,640,000	360,000
仮払費用	418,145	407,062	11,083	その他の流動負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
固定資産	235,038,292	227,486,195	7,552,097	固定負債	0	0	0
基本財産	229,943,086	222,935,798	7,007,288	設備資金借入金	0	0	0
土地	9,481,271	9,481,271	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	220,461,815	213,454,527	7,007,288	リース債務	0	0	0
建物	201,153,604	211,354,042	△ 10,200,438	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物附属設備	19,308,211	2,100,485	17,207,726	長期未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	長期預り金	0	0	0
減価償却累計額(△)	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
その他の固定資産	5,095,206	4,550,397	544,809	負債の部合計	112,690,368	113,194,995	△ 504,627
土地	0	0	0	純資産の部			
建物	1	1	0	基本金	25,104,000	25,104,000	0
建物	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	135,547,037	142,454,552	△ 6,907,515
建物附属設備	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
構築物	853,290	911,659	△ 58,369				
機械及び装置	0	0	0				
車輛運搬具	0	0	0				
器具及び備品	4,241,915	3,638,737	603,178				
建設仮勘定	0	0	0				
有形リース資産	0	0	0				
権利	0	0	0				
ソフトウェア	0	0	0				
無形リース資産	0	0	0				
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
長期預り積立資産	0	0	0				
〇〇積立資産	0	0	0	次期繰越活動収支差額	57,300,854	59,106,885	△ 1,806,031
差入保証金	0	0	0	次期繰越活動収支差額	57,300,854	59,106,885	△ 1,806,031
長期前払費用	0	0	0	(うち当期活動収支差額)	△ 1,806,031	6,125,227	△ 7,931,258
その他の固定資産	0	0	0				
減価償却累計額(△)	0	0	0	純資産の部合計	217,951,891	226,665,437	△ 8,713,546
資産の部合計	330,642,259	339,860,432	△ 9,218,173	負債及び純資産の部合計	330,642,259	339,860,432	△ 9,218,173

減価償却費の累計額

517,203,781 円

計算書類に対する注記(ケアハウス氷見拠点区分用)

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－償却原価法
- ・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

- ・建物並びに器具及び備品－定額法
- ・リース資産

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。

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。

(3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積り計上する。

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の退職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) ケアハウス氷見拠点計算書類(第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))、拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))

サービス区分が1つの拠点のため省略

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	9,481,271	0	0	9,481,271
建物	211,354,042	0	10,200,438	201,153,604
建物附属設備	2,100,485	18,370,000	1,162,274	19,308,211
減価償却累計額	465,912,126	11,362,712		477,274,838
合計	688,847,924	29,732,712	11,362,712	707,217,924

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

氷見市藪田2058番地(宅地)

9,481,271 円

氷見市藪田2058番地(建物)

220,461,815 円

計

229,943,086 円

8. 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
基本財産			
建物	435,892,997	234,739,393	201,153,604
建物附属設備	284,685,600	265,377,389	19,308,211
小計	720,578,597	500,116,782	220,461,815
その他の固定資産			
建物	251,475	251,474	1
建物附属設備	0	0	0
構築物	3,828,560	2,975,270	853,290
車輛運搬具	0	0	0
器具及び備品	18,102,170	13,860,255	4,241,915
小計	22,182,205	17,086,999	5,095,206
合計	742,760,802	517,203,781	225,557,021

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

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	3,676,942	0	3,676,942
合計	3,676,942	0	3,676,942

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

保有なし

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

監査報告書

令和 4年 6月 2日

社会福祉法人 永寿会
理事長 嶋 耐司 様

監 事

村上 真一郎 

監 事

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。