

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	571,845,000	541,058,005	30,786,995	
	保育事業収入	131,872,000	133,979,313	△2,107,313	
	借入金利息補助金収入	428,000	428,250	△250	
	経常経費寄附金収入	50,000	380,000	△330,000	
	受取利息配当金収入		6,573	△6,573	
	その他の収入	3,697,000	5,228,552	△1,531,552	
	事業活動収入計(1)	707,892,000	681,080,693	26,811,307	
	支出				
	人件費支出	581,048,000	510,915,698	70,132,302	
	事業費支出	113,962,000	104,536,236	9,425,764	
事務費支出	57,792,000	39,906,850	17,885,150		
支払利息支出	1,419,000	1,418,128	872		
その他の支出	2,266,000	1,548,987	717,013		
事業活動支出計(2)	756,487,000	658,325,899	98,161,101		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△48,595,000	22,754,794	△71,349,794		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	施設整備等収入計(4)	28,550,000	28,550,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	37,716,000	37,716,000		
	固定資産取得支出	47,774,000	35,200,000	12,574,000	
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,866,000	1,864,128	1,872		
施設整備等支出計(5)	87,356,000	74,780,128	12,575,872		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△58,806,000	△46,230,128	△12,575,872		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	40,000,000	31,000,000	9,000,000	
	その他の活動による収入		94,000	△94,000	
	その他の活動収入計(7)	40,000,000	31,094,000	8,906,000	
	支出				
	積立資産支出		18,000,000	△18,000,000	
	その他の活動支出計(8)		18,000,000	△18,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	40,000,000	13,094,000	26,906,000		
予備費支出(10)	6,100,000		6,100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△73,501,000	△10,381,334	△63,119,666		
前期末支払資金残高(12)	742,006,000	742,006,478	△478		
当期末支払資金残高(11)+(12)	668,505,000	731,625,144	△63,120,144		

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	541,058,005	573,415,402	△32,357,397	
	保育事業収益	133,979,313	127,672,122	6,307,191	
	経常経費寄附金収益	380,000	627,590	△247,590	
	サービス活動収益計(1)	675,417,318	701,715,114	△26,297,796	
	費用				
	人件費	510,628,298	518,651,115	△8,022,817	
	事業費	104,536,236	104,455,044	81,192	
	事務費	39,906,850	39,221,339	685,511	
	減価償却費	60,297,710	67,502,876	△7,205,166	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△37,979,121	△44,758,084	6,778,963		
サービス活動費用計(2)	677,389,973	685,072,290	△7,682,317		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,972,655	16,642,824	△18,615,479		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	428,250	515,307	△87,057	
	受取利息配当金収益	6,573	10	6,563	
	その他のサービス活動外収益	5,228,552	5,262,448	△33,896	
	サービス活動外収益計(4)	5,663,375	5,777,765	△114,390	
	費用				
	支払利息	1,418,128	1,636,719	△218,591	
	その他のサービス活動外費用	1,548,987	1,431,916	117,071	
サービス活動外費用計(5)	2,967,115	3,068,635	△101,520		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,696,260	2,709,130	△12,870		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	723,605	19,351,954	△18,628,349		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	28,550,000	32,622,930	△4,072,930	
	特別収益計(8)	28,550,000	32,622,930	△4,072,930	
	費用				
	固定資産売却損・処分損		11,217	△11,217	
	国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	32,622,930	△4,072,930	
特別費用計(9)	28,550,000	32,634,147	△4,084,147		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△11,217	11,217		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	723,605	19,340,737	△18,617,132		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	896,593,636	893,252,899	3,340,737	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	897,317,241	912,593,636	△15,276,395	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	31,000,000		31,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	18,000,000	16,000,000	2,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	910,317,241	896,593,636	13,723,605		

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			
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	745,240,994	755,172,506	△9,931,512	流動負債	79,208,478	79,046,056	162,422
現金預金	668,416,663	667,910,501	506,162	事業未払金	13,008,250	12,857,192	151,058
事業未収金	73,391,048	82,546,117	△9,155,069	1年以内返済予定設備資金借入金	37,716,000	37,716,000	
未収補助金	2,781,223	3,742,242	△961,019	1年以内返済予定リース債務	1,864,128	1,864,128	
貯蔵品	145,000	172,000	△27,000	預り金	201,101	195,071	6,030
立替金	2,980	3,360	△380	職員預り金	406,499	113,765	292,734
前払費用	504,080	798,286	△294,206	賞与引当金	26,012,500	26,299,900	△287,400
固定資産	1,391,230,236	1,429,421,946	△38,191,710	固定負債	145,917,320	185,497,448	△39,580,128
基本財産	1,185,432,111	1,202,701,716	△17,269,605	設備資金借入金	144,060,000	181,776,000	△37,716,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	1,857,320	3,721,448	△1,864,128
建物	879,007,913	896,277,518	△17,269,605	負債の部合計	225,125,798	264,543,504	△39,417,706
その他の固定資産	205,798,125	226,720,230	△20,922,105	純資産の部			
構築物	23,858,927	26,491,789	△2,632,862	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	382,548	834,373	△451,825	国庫補助金等特別積立金	843,628,191	853,057,312	△9,429,121
器具及び備品	21,778,482	24,615,652	△2,837,170	その他の積立金	156,000,000	169,000,000	△13,000,000
有形リース資産	1,895,168	2,605,856	△710,688	保育所施設・設備整備積立金	96,000,000	82,000,000	14,000,000
ソフトウェア	36,720	78,840	△42,120	人件費積立金	55,000,000	51,000,000	4,000,000
無形リース資産	1,826,280	2,979,720	△1,153,440	修繕積立金		5,000,000	△5,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	96,000,000	82,000,000	14,000,000	備品等購入積立金	5,000,000	31,000,000	△26,000,000
人件費積立資産	55,000,000	51,000,000	4,000,000	次期繰越活動増減差額	910,317,241	896,593,636	13,723,605
修繕積立資産		5,000,000	△5,000,000	(うち当期活動増減差額)	723,605	19,340,737	△18,617,132
備品等購入積立資産	5,000,000	31,000,000	△26,000,000				
差入保証金		94,000	△94,000				
その他の固定資産	20,000	20,000		純資産の部合計	1,911,345,432	1,920,050,948	△8,705,516
資産の部合計	2,136,471,230	2,184,594,452	△48,123,222	負債及び純資産の部合計	2,136,471,230	2,184,594,452	△48,123,222

社会福祉事業区分 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)

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホームこぶし園拠点区	水戸田保育園拠点区分	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	541,058,005		541,058,005		541,058,005
	保育事業収入		133,979,313	133,979,313		133,979,313
	借入金利息補助金収入	428,250		428,250		428,250
	経常経費寄附金収入	380,000		380,000		380,000
	受取利息配当金収入	6,539	34	6,573		6,573
	その他の収入	3,134,652	2,093,900	5,228,552		5,228,552
	事業活動収入計(1)	545,007,446	136,073,247	681,080,693		681,080,693
	支出					
	人件費支出	422,263,328	88,652,370	510,915,698		510,915,698
	事業費支出	90,870,565	13,665,671	104,536,236		104,536,236
	事務費支出	34,621,389	5,285,461	39,906,850		39,906,850
支払利息支出	832,000	586,128	1,418,128		1,418,128	
その他の支出	305	1,548,682	1,548,987		1,548,987	
事業活動支出計(2)	548,587,587	109,738,312	658,325,899		658,325,899	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,580,141	26,334,935	22,754,794		22,754,794	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	28,550,000		28,550,000		28,550,000
	施設整備等収入計(4)	28,550,000		28,550,000		28,550,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	33,300,000	4,416,000	37,716,000		37,716,000
	固定資産取得支出	35,200,000		35,200,000		35,200,000
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,864,128		1,864,128		1,864,128
施設整備等支出計(5)	70,364,128	4,416,000	74,780,128		74,780,128	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△41,814,128	△4,416,000	△46,230,128		△46,230,128	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	31,000,000		31,000,000		31,000,000
	拠点区分間繰入金収入	3,300,000		3,300,000	△3,300,000	
	その他の活動による収入	94,000		94,000		94,000
	その他の活動収入計(7)	34,394,000		34,394,000	△3,300,000	31,094,000
	支出					
	積立資産支出		18,000,000	18,000,000		18,000,000
拠点区分間繰入金支出		3,300,000	3,300,000	△3,300,000		
その他の活動支出計(8)		21,300,000	21,300,000	△3,300,000	18,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	34,394,000	△21,300,000	13,094,000		13,094,000	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△11,000,269	618,935	△10,381,334		△10,381,334	
前期末支払資金残高(12)	723,674,397	18,332,081	742,006,478		742,006,478	
当期末支払資金残高(11)+(12)	712,674,128	18,951,016	731,625,144		731,625,144	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		特別養護老人ホームこぶし園 拠点区分	水戸田保育園 拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	541,058,005		541,058,005	541,058,005
		保育事業収益		133,979,313	133,979,313	133,979,313
		経常経費寄附金収益	380,000		380,000	380,000
		サービス活動収益計(1)	541,438,005	133,979,313	675,417,318	675,417,318
	費用	人件費	422,157,528	88,470,770	510,628,298	510,628,298
		事業費	90,870,565	13,665,671	104,536,236	104,536,236
		事務費	34,621,389	5,285,461	39,906,850	39,906,850
		減価償却費	47,105,839	13,191,871	60,297,710	60,297,710
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,471,011	△7,508,110	△37,979,121	△37,979,121
		サービス活動費用計(2)	564,284,310	113,105,663	677,389,973	677,389,973
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,846,305	20,873,650	△1,972,655	△1,972,655	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	428,250		428,250	428,250
		受取利息配当金収益	6,539	34	6,573	6,573
		その他のサービス活動外収益	3,134,652	2,093,900	5,228,552	5,228,552
		サービス活動外収益計(4)	3,569,441	2,093,934	5,663,375	5,663,375
	費用	支払利息	832,000	586,128	1,418,128	1,418,128
		その他のサービス活動外費用	305	1,548,682	1,548,987	1,548,987
		サービス活動外費用計(5)	832,305	2,134,810	2,967,115	2,967,115
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,737,136	△40,876	2,696,260	2,696,260
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△20,109,169	20,832,774	723,605	723,605
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	28,550,000		28,550,000	28,550,000
		拠点区分間繰入金収益	3,300,000		3,300,000	△3,300,000
		特別収益計(8)	31,850,000		31,850,000	△3,300,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000		28,550,000	28,550,000
		拠点区分間繰入金費用		3,300,000	3,300,000	△3,300,000
	特別費用計(9)	28,550,000	3,300,000	31,850,000	△3,300,000	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,300,000	△3,300,000			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,809,169	17,532,774	723,605	723,605	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	847,325,567	49,268,069	896,593,636	896,593,636
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	830,516,398	66,800,843	897,317,241	897,317,241
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	31,000,000		31,000,000	31,000,000
		その他の積立金積立額(16)		18,000,000	18,000,000	18,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	861,516,398	48,800,843	910,317,241	910,317,241

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームこぶし園拠点区分	水戸田保育園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	723,024,988	24,881,212	747,906,200	△2,665,206	745,240,994
現金預金	646,549,146	21,867,517	668,416,663		668,416,663
事業未収金	72,398,578	992,470	73,391,048		73,391,048
未収補助金	844,330	1,936,893	2,781,223		2,781,223
貯蔵品	145,000		145,000		145,000
立替金	2,980		2,980		2,980
前払費用	419,748	84,332	504,080		504,080
拠点区分間貸付金	2,665,206		2,665,206	△2,665,206	
固定資産	1,020,829,429	370,400,807	1,391,230,236		1,391,230,236
基本財産	971,288,220	214,143,891	1,185,432,111		1,185,432,111
土地	306,424,198		306,424,198		306,424,198
建物	664,864,022	214,143,891	879,007,913		879,007,913
その他の固定資産	49,541,209	156,256,916	205,798,125		205,798,125
構築物	14,525,122	9,333,805	23,858,927		23,858,927
車輛運搬具	382,548		382,548		382,548
器具及び備品	20,855,371	923,111	21,778,482		21,778,482
有形リース資産	1,895,168		1,895,168		1,895,168
ソフトウェア	36,720		36,720		36,720
無形リース資産	1,826,280		1,826,280		1,826,280
保育所施設・設備整備積立資産		96,000,000	96,000,000		96,000,000
人件費積立資産	5,000,000	50,000,000	55,000,000		55,000,000
備品等購入積立資産	5,000,000		5,000,000		5,000,000
その他の固定資産	20,000		20,000		20,000

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和4年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	特別養護老人ホームこぶし園拠点区分	水戸田保育園拠点区分	合 計	内部取引消去	事業区分合計
資産の部合計	1,743,854,417	395,282,019	2,139,136,436	△2,665,206	2,136,471,230
流動負債	67,228,888	14,644,796	81,873,684	△2,665,206	79,208,478
事業未払金	10,220,005	2,788,245	13,008,250		13,008,250
1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	4,416,000	37,716,000		37,716,000
1年以内返済予定リース債務	1,864,128		1,864,128		1,864,128
預り金		201,101	201,101		201,101
職員預り金	130,855	275,644	406,499		406,499
拠点区分間借入金		2,665,206	2,665,206	△2,665,206	
賞与引当金	21,713,900	4,298,600	26,012,500		26,012,500
固定負債	101,757,320	44,160,000	145,917,320		145,917,320
設備資金借入金	99,900,000	44,160,000	144,060,000		144,060,000
リース債務	1,857,320		1,857,320		1,857,320
負債の部合計	168,986,208	58,804,796	227,791,004	△2,665,206	225,125,798
基本金	1,400,000		1,400,000		1,400,000
国庫補助金等特別積立金	701,951,811	141,676,380	843,628,191		843,628,191
その他の積立金	10,000,000	146,000,000	156,000,000		156,000,000
保育所施設・設備整備積立金		96,000,000	96,000,000		96,000,000
人件費積立金	5,000,000	50,000,000	55,000,000		55,000,000
備品等購入積立金	5,000,000		5,000,000		5,000,000
次期繰越活動増減差額	861,516,398	48,800,843	910,317,241		910,317,241
(うち当期活動増減差額)	△16,809,169	17,532,774	723,605		723,605
純資産の部合計	1,574,868,209	336,477,223	1,911,345,432		1,911,345,432
負債及び純資産の部合計	1,743,854,417	395,282,019	2,139,136,436	△2,665,206	2,136,471,230

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・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
- ・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

- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

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) 法人全体の計算書類(会計基準省令第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(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、事業区分が社会福祉事業のみの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(会計基準省令第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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、公益事業区分を設け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(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
当法人では、収益事業区分を設け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 特別養護老人ホームこぶし園拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホームこぶし園従来型」
- 「特別養護老人ホームこぶし園ユニット型」
- 「特別養護老人ホームこぶし園短期入所生活介護」
- 「こぶし園デイサービスセンター」
- 「射水市大門在宅介護支援センターホームヘルプ」
- 「射水市大門在宅介護支援センター老人介護支援」
- 「射水市大門在宅介護支援センター居宅介護支援」
- 「大門・大島地域包括支援センター」

イ 水戸田保育園拠点（社会福祉事業）

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	306,424,198	0	0	306,424,198
建物	896,277,518	35,200,000	52,469,605	879,007,913
合計	1,202,701,716	35,200,000	52,469,605	1,185,432,111

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）	306,424,198 円
建物（基本財産）	879,007,913 円
計	1,185,432,111 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）	67,576,000 円
計	67,576,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,335,862,282	1,456,854,369	879,007,913
構築物	90,879,862	67,020,935	23,858,927
車輛運搬具	22,802,078	22,419,530	382,548
器具及び備品	107,508,639	85,730,157	21,778,482
有形リース資産	3,553,440	1,658,272	1,895,168
合計	2,560,606,301	1,633,683,263	926,923,038

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

該当なし

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

該当なし

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. 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

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)

(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	571,845,000	541,058,005	30,786,995		
	施設介護料収入	270,919,000	266,504,090	4,414,910		
	介護報酬収入	243,828,000	238,043,140	5,784,860		
	利用者負担金収入(一般)	27,091,000	28,460,950	△1,369,950		
	居宅介護料収入	138,855,000	121,308,150	17,546,850		
	(介護報酬収入)	124,972,000	108,028,938	16,943,062		
	介護報酬収入	124,972,000	106,864,444	18,107,556		
	介護予防報酬収入		1,164,494	△1,164,494		
	(利用者負担金収入)	13,883,000	13,279,212	603,788		
	介護負担金収入(公費)		43,399	△43,399		
	介護負担金収入(一般)	13,883,000	12,989,837	893,163		
	介護予防負担金収入(一般)		245,976	△245,976		
	居宅介護支援介護料収入	33,214,000	29,734,450	3,479,550		
	居宅介護支援介護料収入	27,586,000	23,764,650	3,821,350		
	介護予防支援介護料収入	5,628,000	5,969,800	△341,800		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	9,907,000	9,673,610	233,390		
	事業費収入	9,165,000	8,937,987	227,013		
	事業負担金収入(一般)	742,000	735,623	6,377		
	利用者等利用料収入	89,576,000	84,038,475	5,537,525		
	施設サービス利用料収入	1,017,000	470,000	547,000		
	居宅介護サービス利用料収入	389,000	128,445	260,555		
	食費収入(一般)	26,363,000	35,657,880	△9,294,880		
	食費収入(特定)	23,218,000	10,174,531	13,043,469		
	居住費収入(一般)	26,983,000	28,367,855	△1,384,855		
	居住費収入(特定)	11,525,000	9,229,944	2,295,056		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	81,000	9,820	71,180		
	その他の事業収入	29,374,000	29,799,230	△425,230		
	補助金事業収入(公費)		976,330	△976,330		
	受託事業収入(公費)	29,374,000	28,822,900	551,100		
	借入金利息補助金収入	428,000	428,250	△250		
	経常経費寄附金収入	50,000	380,000	△330,000		
	受取利息配当金収入		6,539	△6,539		
	その他の収入	1,811,000	3,134,652	△1,323,652		
	受入研修費収入	23,000	134,500	△111,500		
	利用者等外給食費収入	3,000	300	2,700		
	雑収入	1,785,000	2,999,852	△1,214,852		
	事業活動収入計(1)	574,134,000	545,007,446	29,126,554		
	支出	人件費支出	481,186,000	422,263,328	58,922,672	
		役員報酬支出	4,800,000	2,702,000	2,098,000	
職員給料支出		273,370,000	242,442,992	30,927,008		
職員賞与支出		74,463,000	67,104,400	7,358,600		
非常勤職員給与支出		55,085,000	44,937,949	10,147,051		
派遣職員費支出		3,415,000	2,493,166	921,834		
退職給付支出		11,603,000	10,457,500	1,145,500		
法定福利費支出		58,450,000	52,125,321	6,324,679		
事業費支出		99,039,000	90,870,565	8,168,435		
給食費支出		30,675,000	24,999,036	5,675,964		
介護用品費支出		7,470,000	6,819,926	650,074		
保健衛生費支出		2,117,000	1,366,441	750,559		
被服費支出		2,662,000	2,432,925	229,075		
教養娯楽費支出		2,161,000	855,531	1,305,469		
日用品費支出		382,000	211,898	170,102		
水道光熱費支出		38,800,000	40,119,772	△1,319,772		
燃料費支出		26,000	31,940	△5,940		
消耗器具備品費支出		4,769,000	5,102,585	△333,585		
保険料支出		3,632,000	3,493,218	138,782		
賃借料支出		3,386,000	3,140,495	245,505		
車輛費支出	2,891,000	2,290,814	600,186			

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	雑支出	68,000	5,984	62,016	
	事務費支出	51,466,000	34,621,389	16,844,611	
	福利厚生費支出	4,884,000	3,937,413	946,587	
	職員被服費支出	1,294,000	753,083	540,917	
	旅費交通費支出	20,000		20,000	
	研修研究費支出	2,545,000	699,343	1,845,657	
	事務消耗品費支出	2,351,000	1,640,194	710,806	
	印刷製本費支出	1,594,000	1,042,744	551,256	
	水道光熱費支出	300,000		300,000	
	修繕費支出	10,406,000	5,595,821	4,810,179	
	通信運搬費支出	1,339,000	1,338,442	558	
	会議費支出	325,000	9,571	315,429	
	広報費支出	990,000	1,021,014	△31,014	
	業務委託費支出	10,971,000	9,561,753	1,409,247	
	手数料支出	3,534,000	859,661	2,674,339	
	保険料支出	17,000	32,140	△15,140	
	土地・建物賃借料支出	600,000	384,075	215,925	
	租税公課支出	179,000	165,700	13,300	
	保守料支出	8,308,000	6,668,649	1,639,351	
	渉外費支出	501,000	249,606	251,394	
	諸会費支出	619,000	404,600	214,400	
	雑支出	689,000	257,580	431,420	
	支払利息支出	832,000	832,000		
	その他の支出	3,000	305	2,695	
	利用者等外給食費支出	3,000	305	2,695	
	事業活動支出計(2)	632,526,000	548,587,587	83,938,413	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△58,392,000	△3,580,141	△54,811,859	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	28,550,000	28,550,000		
	施設整備等収入計(4)	28,550,000	28,550,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	33,300,000	33,300,000		
	固定資産取得支出	47,774,000	35,200,000	12,574,000	
建物取得支出	46,798,000	35,200,000	11,598,000		
器具及び備品取得支出	976,000		976,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,866,000	1,864,128	1,872		
施設整備等支出計(5)	82,940,000	70,364,128	12,575,872		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△54,390,000	△41,814,128	△12,575,872		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	40,000,000	31,000,000	9,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	5,000,000		5,000,000	
	修繕積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
	備品等購入積立資産取崩収入	30,000,000	26,000,000	4,000,000	
	拠点区分間繰入金収入	3,300,000	3,300,000		
	その他の活動による収入		94,000	△94,000	
その他の活動による収入		94,000	△94,000		
その他の活動収入計(7)	43,300,000	34,394,000	8,906,000		
支出					
その他の活動支出計(8)					
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	43,300,000	34,394,000	8,906,000		
予備費支出(10)	5,100,000		5,100,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△74,582,000	△11,000,269	△63,581,731		
前期末支払資金残高(12)	723,674,000	723,674,397	△397		
当期末支払資金残高(11)+(12)	649,092,000	712,674,128	△63,582,128		

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)

(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	収益	介護保険事業収益	541,058,005	573,415,402	△32,357,397	
		施設介護料収益	266,504,090	269,174,860	△2,670,770	
		介護報酬収益	238,043,140	240,753,713	△2,710,573	
		利用者負担金収益(一般)	28,460,950	28,421,147	39,803	
		居宅介護料収益	121,308,150	141,948,700	△20,640,550	
		(介護報酬収益)	108,028,938	126,125,513	△18,096,575	
		介護報酬収益	106,864,444	125,779,958	△18,915,514	
		介護予防報酬収益	1,164,494	345,555	818,939	
		(利用者負担金収益)	13,279,212	15,823,187	△2,543,975	
		介護負担金収益(公費)	43,399		43,399	
		介護負担金収益(一般)	12,989,837	15,784,792	△2,794,955	
		介護予防負担金収益(一般)	245,976	38,395	207,581	
		居宅介護支援介護料収益	29,734,450	31,426,240	△1,691,790	
		居宅介護支援介護料収益	23,764,650	25,785,130	△2,020,480	
		介護予防支援介護料収益	5,969,800	5,641,110	328,690	
		介護予防・日常生活支援総合事業費収益	9,673,610	9,636,760	36,850	
		事業費収益	8,937,987	8,837,944	100,043	
		事業負担金収益(一般)	735,623	798,816	△63,193	
		利用者等利用料収益	84,038,475	86,331,862	△2,293,387	
		施設サービス利用料収益	470,000	699,800	△229,800	
		居宅介護サービス利用料収益	128,445	147,600	△19,155	
		食費収益(一般)	35,657,880	31,553,040	4,104,840	
		食費収益(特定)	10,174,531	15,435,562	△5,261,031	
		居住費収益(一般)	28,367,855	26,998,972	1,368,883	
		居住費収益(特定)	9,229,944	11,486,738	△2,256,794	
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	9,820	10,150	△330	
		その他の事業収益	29,799,230	34,896,980	△5,097,750	
		補助金事業収益(公費)	976,330	5,762,780	△4,786,450	
		受託事業収益(公費)	28,822,900	29,134,200	△311,300	
		経常経費寄附金収益	380,000	627,590	△247,590	
		サービス活動収益計(1)	541,438,005	574,042,992	△32,604,987	
	費用	人件費	422,157,528	433,671,955	△11,514,427	
		役員報酬	2,702,000	553,000	2,149,000	
職員給料		242,442,992	245,173,085	△2,730,093		
職員賞与		45,284,700	46,838,600	△1,553,900		
賞与引当金繰入		21,713,900	21,819,700	△105,800		
非常勤職員給与		44,937,949	52,175,714	△7,237,765		
派遣職員費		2,493,166	3,597,779	△1,104,613		
退職給付費用		10,457,500	10,591,000	△133,500		
法定福利費		52,125,321	52,923,077	△797,756		
事業費		90,870,565	90,362,209	508,356		
給食費		24,999,036	25,748,855	△749,819		
介護用品費		6,819,926	6,905,653	△85,727		
保健衛生費		1,366,441	1,066,279	300,162		
被服費		2,432,925	2,588,142	△155,217		
教養娯楽費		855,531	857,786	△2,255		
日用品費		211,898	278,432	△66,534		
水道光熱費		40,119,772	38,217,203	1,902,569		
燃料費		31,940	11,627	20,313		
消耗器具備品費		5,102,585	6,282,045	△1,179,460		
保険料		3,493,218	3,406,794	86,424		
賃借料		3,140,495	3,134,336	6,159		
車輛費		2,290,814	1,841,641	449,173		
雑費		5,984	23,416	△17,432		
事務費		34,621,389	34,510,024	111,365		
福利厚生費		3,937,413	3,210,103	727,310		
職員被服費		753,083	380,074	373,009		
研修研究費		699,343	370,513	328,830		
事務消耗品費		1,640,194	2,543,523	△903,329		
印刷製本費		1,042,744	1,109,344	△66,600		

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)

(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
	修繕費	5,595,821	5,703,792	△107,971	
	通信運搬費	1,338,442	1,201,899	136,543	
	会議費	9,571	9,345	226	
	広報費	1,021,014	791,960	229,054	
	業務委託費	9,561,753	8,913,724	648,029	
	手数料	859,661	1,937,696	△1,078,035	
	保険料	32,140		32,140	
	土地・建物賃借料	384,075	50,000	334,075	
	租税公課	165,700	57,900	107,800	
	保守料	6,668,649	7,238,778	△570,129	
	渉外費	249,606	242,211	7,395	
	諸会費	404,600	491,700	△87,100	
	雑費	257,580	257,462	118	
	減価償却費	47,105,839	54,348,256	△7,242,417	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△30,471,011	△37,317,894	6,846,883	
	サービス活動費用計(2)	564,284,310	575,574,550	△11,290,240	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,846,305	△1,531,558	△21,314,747	
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	428,250	515,307	△87,057	
	受取利息配当金収益	6,539		6,539	
	その他のサービス活動外収益	3,134,652	3,254,398	△119,746	
	受入研修費収益	134,500	136,000	△1,500	
	利用者等外給食収益	300	300		
	雑収益	2,999,852	3,118,098	△118,246	
	サービス活動外収益計(4)	3,569,441	3,769,705	△200,264	
	費用				
	支払利息	832,000	999,807	△167,807	
その他のサービス活動外費用	305	238	67		
利用者等外給食費	305	238	67		
サービス活動外費用計(5)	832,305	1,000,045	△167,740		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,737,136	2,769,660	△32,524		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△20,109,169	1,238,102	△21,347,271		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	28,550,000	31,925,720	△3,375,720	
	施設整備等補助金収益		3,375,720	△3,375,720	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	28,550,000	28,550,000		
	拠点区分間繰入金収益	3,300,000	3,300,000		
	特別収益計(8)	31,850,000	35,225,720	△3,375,720	
	費用				
	固定資産売却損・処分損		11,217	△11,217	
	器具及び備品売却損・処分損		11,217	△11,217	
	国庫補助金等特別積立金積立額	28,550,000	31,925,720	△3,375,720	
特別費用計(9)	28,550,000	31,936,937	△3,386,937		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,300,000	3,288,783	11,217		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△16,809,169	4,526,885	△21,336,054		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	847,325,567	842,798,682	4,526,885	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	830,516,398	847,325,567	△16,809,169	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	31,000,000		31,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額	5,000,000		5,000,000	
	備品等購入積立金取崩額	26,000,000		26,000,000	
	建設積立金取崩額				
	工賃変動積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	保育所施設・設備整備積立金積立額				
人件費積立金積立額					
施設・設備整備積立金積立額					
修繕積立金積立額					

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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)

(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
備品等購入積立金積立額				
建設積立金積立額				
工賃変動積立金積立額				
設備等整備積立金積立額				
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	861,516,398	847,325,567	14,190,831	

特別養護老人ホームこぶし園拠点区分 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			
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	723,024,988	733,958,582	△10,933,594	流動負債	67,228,888	67,268,013	△39,125
現金預金	646,549,146	649,884,904	△3,335,758	事業未払金	10,220,005	10,194,126	25,879
事業未収金	72,398,578	80,445,617	△8,047,039	1年以内返済予定設備資金借入金	33,300,000	33,300,000	
未収補助金	844,330		844,330	1年以内返済予定リース債務	1,864,128	1,864,128	
貯蔵品	145,000	172,000	△27,000	職員預り金	130,855	90,059	40,796
立替金	2,980	3,360	△380	賞与引当金	21,713,900	21,819,700	△105,800
前払費用	419,748	629,622	△209,874				
拠点区分間貸付金	2,665,206	2,823,079	△157,873				
固定資産	1,020,829,429	1,063,829,268	△42,999,839	固定負債	101,757,320	136,921,448	△35,164,128
基本財産	971,288,220	977,502,936	△6,214,716	設備資金借入金	99,900,000	133,200,000	△33,300,000
土地	306,424,198	306,424,198		リース債務	1,857,320	3,721,448	△1,864,128
建物	664,864,022	671,078,738	△6,214,716	負債の部合計	168,986,208	204,189,461	△35,203,253
その他の固定資産	49,541,209	86,326,332	△36,785,123	純資産の部			
構築物	14,525,122	15,303,341	△778,219	基本金	1,400,000	1,400,000	
車輛運搬具	382,548	834,373	△451,825	国庫補助金等特別積立金	701,951,811	703,872,822	△1,921,011
器具及び備品	20,855,371	23,410,202	△2,554,831	その他の積立金	10,000,000	41,000,000	△31,000,000
有形リース資産	1,895,168	2,605,856	△710,688	人件費積立金	5,000,000	5,000,000	
ソフトウェア	36,720	78,840	△42,120	修繕積立金		5,000,000	△5,000,000
無形リース資産	1,826,280	2,979,720	△1,153,440	備品等購入積立金	5,000,000	31,000,000	△26,000,000
人件費積立資産	5,000,000	5,000,000		次期繰越活動増減差額	861,516,398	847,325,567	14,190,831
修繕積立資産		5,000,000	△5,000,000	(うち当期活動増減差額)	△16,809,169	4,526,885	△21,336,054
備品等購入積立資産	5,000,000	31,000,000	△26,000,000				
差入保証金		94,000	△94,000				
その他の固定資産	20,000	20,000		純資産の部合計	1,574,868,209	1,593,598,389	△18,730,180
資産の部合計	1,743,854,417	1,797,787,850	△53,933,433	負債及び純資産の部合計	1,743,854,417	1,797,787,850	△53,933,433

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・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
- ・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

- ・賞与引当金一職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 特別養護老人ホームこぶし園拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホームこぶし園従来型

ウ 特別養護老人ホームこぶし園ユニット型

エ 特別養護老人ホームこぶし園短期入所生活介護

オ こぶし園デイサービスセンター

カ 射水市大門在宅介護支援センターホームヘルプ

キ 射水市大門在宅介護支援センター老人介護支援

ク 射水市大門在宅介護支援センター居宅介護支援

ケ 大門・大島地域包括支援センター

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒)) は省略している。

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	306,424,198			306,424,198
建物	671,078,738	35,200,000	41,414,716	664,864,022
合計	977,502,936	35,200,000	41,414,716	971,288,220

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

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）	306,424,198 円
建物（基本財産）	664,864,022 円
計	971,288,220 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）	19,000,000 円
計	19,000,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,023,252,262	1,358,388,240	664,864,022
構築物	68,165,107	53,639,985	14,525,122
車輛運搬具	22,802,078	22,419,530	382,548
器具及び備品	105,168,604	84,313,233	20,855,371
有形リース資産	3,553,440	1,658,272	1,895,168
合計	2,222,941,491	1,520,419,260	702,522,231

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

該当なし

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

該当なし

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

水戸田保育園拠点区分 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)

(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				
	保育事業収入	131,872,000	133,979,313	△2,107,313	
	委託費収入	118,156,000	119,939,760	△1,783,760	
	利用者等利用料収入	4,189,000	3,661,980	527,020	
	利用者等利用料収入(公費)	918,000	486,000	432,000	
	利用者等利用料収入(一般)	3,271,000	3,175,980	95,020	
	その他の事業収入	9,527,000	10,377,573	△850,573	
	補助金事業収入(公費)	9,367,000	9,834,693	△467,693	
	補助金事業収入(一般)	160,000	542,880	△382,880	
	受取利息配当金収入		34	△34	
	その他の収入	1,886,000	2,093,900	△207,900	
	受入研修費収入		5,000	△5,000	
	利用者等外給食費収入	1,886,000	2,036,300	△150,300	
	雑収入		52,600	△52,600	
	事業活動収入計(1)	133,758,000	136,073,247	△2,315,247	
	支出	人件費支出	99,862,000	88,652,370	11,209,630
職員給料支出		55,895,000	49,034,541	6,860,459	
職員賞与支出		15,662,000	15,135,800	526,200	
非常勤職員給与支出		14,941,000	12,858,089	2,082,911	
退職給付支出		1,181,000	1,023,500	157,500	
法定福利費支出		12,183,000	10,600,440	1,582,560	
事業費支出		14,923,000	13,665,671	1,257,329	
給食費支出		7,812,000	6,980,627	831,373	
保健衛生費支出		158,000	70,249	87,751	
保育材料費支出		938,000	530,875	407,125	
水道光熱費支出		4,164,000	4,562,136	△398,136	
燃料費支出		5,000	1,336	3,664	
消耗器具備品費支出		1,462,000	1,153,423	308,577	
保険料支出		165,000	163,217	1,783	
賃借料支出		219,000	203,808	15,192	
事務費支出		6,326,000	5,285,461	1,040,539	
福利厚生費支出		965,000	734,466	230,534	
職員被服費支出		217,000	120,577	96,423	
旅費交通費支出		12,000		12,000	
研修研究費支出		155,000	105,833	49,167	
事務消耗品費支出		442,000	97,795	344,205	
印刷製本費支出		479,000	462,899	16,101	
修繕費支出		429,000	396,800	32,200	
通信運搬費支出		255,000	246,046	8,954	
会議費支出		30,000		30,000	
広報費支出		164,000	89,120	74,880	
業務委託費支出		1,443,000	1,162,024	280,976	
手数料支出		38,000	304,795	△266,795	
保守料支出		1,496,000	1,442,946	53,054	
雑支出		201,000	122,160	78,840	
支払利息支出		587,000	586,128	872	
その他の支出		2,263,000	1,548,682	714,318	
利用者等外給食費支出		2,263,000	1,548,682	714,318	
事業活動支出計(2)	123,961,000	109,738,312	14,222,688		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,797,000	26,334,935	△16,537,935		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,416,000	4,416,000		
	施設整備等支出計(5)	4,416,000	4,416,000		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,416,000	△4,416,000			

水戸田保育園拠点区分 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)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	積立資産支出		18,000,000	△18,000,000	
	保育所施設・設備整備積立資産支出		14,000,000	△14,000,000	
	人件費積立資産支出		4,000,000	△4,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	3,300,000	3,300,000		
	その他の活動支出計(8)	3,300,000	21,300,000	△18,000,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,300,000	△21,300,000	18,000,000	
	予備費支出(10)	1,000,000		1,000,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,081,000	618,935	462,065	
	前期末支払資金残高(12)	18,332,000	18,332,081	△81	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	19,413,000	18,951,016	461,984	

水戸田保育園拠点区分 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)

(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	収益	保育事業収益	133,979,313	127,672,122	6,307,191	
		委託費収益	119,939,760	113,700,090	6,239,670	
		利用者等利用料収益	3,661,980	3,997,640	△335,660	
		利用者等利用料収益(公費)	486,000	942,500	△456,500	
		利用者等利用料収益(一般)	3,175,980	3,055,140	120,840	
		その他の事業収益	10,377,573	9,974,392	403,181	
		補助金事業収益(公費)	9,834,693	9,729,032	105,661	
		補助金事業収益(一般)	542,880	245,360	297,520	
		サービス活動収益計(1)	133,979,313	127,672,122	6,307,191	
	費用	人件費	88,470,770	84,979,160	3,491,610	
		職員給料	49,034,541	47,674,026	1,360,515	
		職員賞与	10,655,600	9,113,900	1,541,700	
		賞与引当金繰入	4,298,600	4,480,200	△181,600	
		非常勤職員給与	12,858,089	12,528,230	329,859	
		退職給付費用	1,023,500	1,023,500		
		法定福利費	10,600,440	10,159,304	441,136	
		事業費	13,665,671	14,092,835	△427,164	
		給食費	6,980,627	6,924,383	56,244	
		保健衛生費	70,249	90,882	△20,633	
		保育材料費	530,875	542,373	△11,498	
		水道光熱費	4,562,136	4,083,332	478,804	
		燃料費	1,336	3,854	△2,518	
		消耗器具備品費	1,153,423	2,077,566	△924,143	
		保険料	163,217	166,637	△3,420	
		賃借料	203,808	203,808		
事務費		5,285,461	4,711,315	574,146		
福利厚生費		734,466	706,337	28,129		
職員被服費		120,577	57,960	62,617		
研修研究費		105,833	44,336	61,497		
事務消耗品費		97,795	120,142	△22,347		
印刷製本費		462,899	336,596	126,303		
修繕費		396,800	280,070	116,730		
通信運搬費		246,046	211,378	34,668		
広報費		89,120	72,258	16,862		
業務委託費		1,162,024	1,255,372	△93,348		
手数料		304,795	24,483	280,312		
保守料		1,442,946	1,482,623	△39,677		
諸会費			7,000	△7,000		
雑費		122,160	112,760	9,400		
減価償却費		13,191,871	13,154,620	37,251		
国庫補助金等特別積立金取崩額		△7,508,110	△7,440,190	△67,920		
サービス活動費用計(2)		113,105,663	109,497,740	3,607,923		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	20,873,650	18,174,382	2,699,268			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	34	10	24	
		その他のサービス活動外収益	2,093,900	2,008,050	85,850	
		受入研修費収益	5,000	5,000		
		利用者等外給食収益	2,036,300	1,953,350	82,950	
		雑収益	52,600	49,700	2,900	
	サービス活動外収益計(4)	2,093,934	2,008,060	85,874		
費用	支払利息	586,128	636,912	△50,784		
	その他のサービス活動外費用	1,548,682	1,431,678	117,004		
	利用者等外給食費	1,548,682	1,431,678	117,004		
サービス活動外費用計(5)	2,134,810	2,068,590	66,220			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△40,876	△60,530	19,654			
経常増減差額(7)=(3)+(6)			20,832,774	18,113,852	2,718,922	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		697,210	△697,210	
		施設整備等補助金収益		697,210	△697,210	
	特別収益計(8)		697,210	△697,210		
費用	国庫補助金等特別積立金積立額		697,210	△697,210		
	拠点区分間繰入金費用	3,300,000	3,300,000			

水戸田保育園拠点区分 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)

(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
部	特別費用計(9)	3,300,000	3,997,210	△697,210	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3,300,000	△3,300,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	17,532,774	14,813,852	2,718,922	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	49,268,069	50,454,217	△1,186,148	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	66,800,843	65,268,069	1,532,774	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	保育所施設・設備整備積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	施設・設備整備積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	建設積立金取崩額				
	工賃変動積立金取崩額				
	設備等整備積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)	18,000,000	16,000,000	2,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	14,000,000	12,000,000	2,000,000	
	人件費積立金積立額	4,000,000	4,000,000		
	施設・設備整備積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
	建設積立金積立額				
	工賃変動積立金積立額				
設備等整備積立金積立額					
その他の積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	48,800,843	49,268,069	△467,226	

水戸田保育園拠点区分 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			
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	24,881,212	24,037,003	844,209	流動負債	14,644,796	14,601,122	43,674
現金預金	21,867,517	18,025,597	3,841,920	事業未払金	2,788,245	2,663,066	125,179
事業未収金	992,470	2,100,500	△1,108,030	1年以内返済予定設備資金借入金	4,416,000	4,416,000	
未収補助金	1,936,893	3,742,242	△1,805,349	預り金	201,101	195,071	6,030
前払費用	84,332	168,664	△84,332	職員預り金	275,644	23,706	251,938
				拠点区分間借入金	2,665,206	2,823,079	△157,873
				賞与引当金	4,298,600	4,480,200	△181,600
固定資産	370,400,807	365,592,678	4,808,129	固定負債	44,160,000	48,576,000	△4,416,000
基本財産	214,143,891	225,198,780	△11,054,889	設備資金借入金	44,160,000	48,576,000	△4,416,000
建物	214,143,891	225,198,780	△11,054,889	負債の部合計	58,804,796	63,177,122	△4,372,326
その他の固定資産	156,256,916	140,393,898	15,863,018	純資産の部			
構築物	9,333,805	11,188,448	△1,854,643	国庫補助金等特別積立金	141,676,380	149,184,490	△7,508,110
器具及び備品	923,111	1,205,450	△282,339	その他の積立金	146,000,000	128,000,000	18,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	96,000,000	82,000,000	14,000,000	保育所施設・設備整備積立金	96,000,000	82,000,000	14,000,000
人件費積立資産	50,000,000	46,000,000	4,000,000	人件費積立金	50,000,000	46,000,000	4,000,000
				次期繰越活動増減差額	48,800,843	49,268,069	△467,226
				(うち当期活動増減差額)	17,532,774	14,813,852	2,718,922
				純資産の部合計	336,477,223	326,452,559	10,024,664
資産の部合計	395,282,019	389,629,681	5,652,338	負債及び純資産の部合計	395,282,019	389,629,681	5,652,338

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産 — 定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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) 水戸田保育園拠点計算書類(会計基準省令第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(別紙3 (㊿)) は当該拠点到1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊿)) は省略している。

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
建物	225, 198, 780		11, 054, 889	214, 143, 891
合計	225, 198, 780	0	11, 054, 889	214, 143, 891

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	214, 143, 891 円
計	214, 143, 891 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）	48, 576, 000 円
計	48, 576, 000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	312, 610, 020	98, 466, 129	214, 143, 891
構築物	22, 714, 755	13, 380, 950	9, 333, 805
器具及び備品	2, 340, 035	1, 416, 924	923, 111
合計	337, 664, 810	113, 264, 003	224, 400, 807

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

該当なし

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

該当なし

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