

令和 3 年度

計算書類及び財産目録

社会福祉法人 川 福 会

令和3年度  
社会福祉法人 川福会  
計算書類及び財産目録

目 次

【1】法人全体計算書類及び財産目録

1. 計算書類（法人全体）	
（1）法人単位資金収支計算書	2
（2）法人単位事業活動計算書	3
（3）法人単位貸借対照表	4
（4）社会福祉事業 事業区分資金収支内訳表	5
（5）社会福祉事業 事業区分事業活動内訳表	8
（6）社会福祉事業 事業区分貸借対照表内訳表	11
（7）計算書類に対する注記	14
2. 財産目録	19

【2】各拠点区分計算書類

1. 法人本部拠点区分計算書類	
（1）法人本部拠点区分資金収支計算書	21
（2）法人本部拠点区分事業活動計算書	23
（3）法人本部拠点区分貸借対照表	25
（4）計算書類に対する注記	26
2. 福寿苑拠点区分計算書類	
（1）福寿苑拠点区分資金収支計算書	30
（2）福寿苑拠点区分事業活動計算書	34
（3）福寿苑拠点区分貸借対照表	35
（4）計算書類に対する注記	36

3. みのわの里拠点区分計算書類	
(1) みのわの里拠点区分資金収支計算書	40
(2) みのわの里拠点区分事業活動計算書	43
(3) みのわの里拠点区分貸借対照表	46
(4) 計算書類に対する注記	47
4. 布市福寿苑拠点区分計算書類	
(1) 布市福寿苑拠点区分資金収支計算書	51
(2) 布市福寿苑拠点区分事業活動計算書	54
(3) 布市福寿苑拠点区分貸借対照表	56
(4) 計算書類に対する注記	57
5. 枚岡の里拠点区分計算書類	
(1) 枚岡の里拠点区分資金収支計算書	61
(2) 枚岡の里拠点区分事業活動計算書	63
(3) 枚岡の里拠点区分貸借対照表	65
(4) 計算書類に対する注記	66
6. 長田の里拠点区分計算書類	
(1) 長田の里拠点区分資金収支計算書	70
(2) 長田の里拠点区分事業活動計算書	72
(3) 長田の里拠点区分貸借対照表	74
(4) 計算書類に対する注記	75
7. すいれん拠点区分計算書類	
(1) すいれん拠点区分資金収支計算書	79
(2) すいれん拠点区分事業活動計算書	81
(3) すいれん拠点区分貸借対照表	83
(4) 計算書類に対する注記	84
8. ケアハウスひらおか拠点区分計算書類	
(1) ケアハウスひらおか拠点区分資金収支計算書	88
(2) ケアハウスひらおか拠点区分事業活動計算書	89
(3) ケアハウスひらおか拠点区分貸借対照表	91
(4) 計算書類に対する注記	92

9. 喜里川拠点区分計算書類	
(1) 喜里川拠点区分資金収支計算書	96
(2) 喜里川拠点区分事業活動計算書	98
(3) 喜里川拠点区分貸借対照表	100
(4) 計算書類に対する注記	101
10. ごりょうの家拠点区分計算書類	
(1) ごりょうの家拠点区分資金収支計算書	105
(2) ごりょうの家拠点区分事業活動計算書	107
(3) ごりょうの家拠点区分貸借対照表	109
(4) 計算書類に対する注記	110
11. ケアフル布施拠点区分計算書類	
(1) ケアフル布施拠点区分資金収支計算書	114
(2) ケアフル布施拠点区分事業活動計算書	116
(3) ケアフル布施拠点区分貸借対照表	118
(4) 計算書類に対する注記	119

令和 3 年度

計 算 書 類

(法人全体)

社会福祉法人 川 福 会

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	3,353,942,000	3,337,625,168	16,316,832	
	老人福祉事業収入	189,250,000	186,776,456	2,473,544	
	障害福祉サービス等事業収入	36,572,000	35,663,353	908,647	
	医療事業収入	16,535,000	16,383,689	151,311	
	経常経費寄附金収入	300,000	320,480	△20,480	
	受取利息配当金収入	34,000	11,938	22,062	
	その他の収入	22,542,000	24,103,854	△1,561,854	
	事業活動収入計(1)	3,619,175,000	3,600,884,938	18,290,062	
	支出				
	人件費支出	2,451,555,000	2,414,228,140	37,326,860	
事業費支出	548,564,000	538,590,011	9,973,989		
事務費支出	430,980,000	409,627,311	21,352,689		
利用者負担軽減額	12,165,000	11,451,708	713,292		
その他の支出	15,517,000	14,175,872	1,341,128		
流動資産評価損等による資金減少額	20,000	0	20,000		
事業活動支出計(2)	3,458,801,000	3,388,073,042	70,727,958		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	160,374,000	212,811,896	△52,437,896		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	7,385,000	7,384,300	700	
	固定資産売却収入	16,000	0	16,000	
	その他の施設整備等による収入	357,000	0	357,000	
	施設整備等収入計(4)	7,758,000	7,384,300	373,700	
	支出				
固定資産取得支出	38,589,000	28,372,699	10,216,301		
固定資産除却・廃棄支出	32,000	0	32,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	8,101,000	7,981,224	119,776		
その他の施設整備等による支出	188,000	104,850	83,150		
施設整備等支出計(5)	46,910,000	36,458,773	10,451,227		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△39,152,000	△29,074,473	△10,077,527		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	2,430,000	2,252,253	177,747	
	積立資産取崩収入	8,083,000	14,628,041	△6,545,041	
	その他の活動収入計(7)	10,513,000	16,880,294	△6,367,294	
	支出				
	長期貸付金支出	6,881,000	5,491,596	1,389,404	
積立資産支出	16,085,000	15,728,160	356,840		
その他の活動による支出	173,000	172,200	800		
その他の活動支出計(8)	23,139,000	21,391,956	1,747,044		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△12,626,000	△4,511,662	△8,114,338		
予備費支出(10)	25,801,000		23,951,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	84,645,000	179,225,761	△94,580,761		
前期末支払資金残高(12)	1,419,662,248	1,419,662,248	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	1,504,307,248	1,598,888,009	△94,580,761		

(注) 予備費支出△1,850,000円は、人件費支出に1,140,000円、事業費支出に180,000円、利用者負担軽減額に100,000円、長期貸付金支出に418,000円、積立資産支出に12,000円を充当使用した額であります。

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	3,337,625,168	3,238,069,592	99,555,576
	老人福祉事業収益	186,776,456	189,137,727	△2,361,271
	障害福祉サービス等事業収益	35,663,353	39,532,024	△3,868,671
	医療事業収益	16,383,689	12,686,964	3,696,725
	経常経費寄附金収益	320,480	1,730,000	△1,409,520
	サービス活動収益計(1)	3,576,769,146	3,481,156,307	95,612,839
	費用			
	人件費	2,467,229,377	2,441,078,446	26,150,931
	事業費	538,808,839	535,919,907	2,888,932
	事務費	410,990,433	407,558,580	3,431,853
	利用者負担軽減額	11,451,708	8,997,066	2,454,642
	減価償却費	356,240,375	367,528,477	△11,288,102
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△96,143,935	△98,171,095	2,027,160
徴収不能引当金繰入	24,014	0	24,014	
サービス活動費用計(2)	3,688,600,811	3,662,911,381	25,689,430	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△111,831,665	△181,755,074	69,923,409	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	11,938	15,471	△3,533
	その他のサービス活動外収益	26,250,245	26,317,687	△67,442
	サービス活動外収益計(4)	26,262,183	26,333,158	△70,975
	費用			
その他のサービス活動外費用	15,884,982	17,787,291	△1,902,309	
サービス活動外費用計(5)	15,884,982	17,787,291	△1,902,309	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	10,377,201	8,545,867	1,831,334	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△101,454,464	△173,209,207	71,754,743	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	7,384,300	8,479,509	△1,095,209
	固定資産売却益	0	49,999	△49,999
	その他の特別収益	106,353	0	106,353
	特別収益計(8)	7,490,653	8,529,508	△1,038,855
	費用			
	固定資産売却損・処分損	12	5,818,146	△5,818,134
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,384,300	8,479,509	△1,095,209
	その他の特別損失	71,863	0	71,863
	特別費用計(9)	7,456,175	14,297,655	△6,841,480
特別増減差額(10)=(8)-(9)	34,478	△5,768,147	5,802,625	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△101,419,986	△178,977,354	77,557,368	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	5,919,519,166	6,088,496,520	△168,977,354
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	5,818,099,180	5,909,519,166	△91,419,986
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,000,000	10,000,000	△7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	5,821,099,180	5,919,519,166	△98,419,986

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）  
**法人単位貸借対照表**  
 令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

	資 産 の 部				負 債 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	1,793,180,784	1,608,632,573	184,548,211	流 動 負 債	341,841,984	290,194,030	51,347,954
現 金 預 金	1,269,354,021	1,127,205,300	142,148,721	専 業 未 払 金	89,247,036	81,158,943	8,088,093
事 業 未 収 金	485,115,081	465,916,223	19,198,858	1年以内返済予定 リース債務	7,899,684	6,175,024	1,724,660
未 収 金	4,466,744	57,380	4,409,364	未 払 費 用	94,179,647	96,036,203	△1,856,556
未 収 補 助 金	22,792,630	2,385,435	20,407,195	預 り 金	321,418	568,347	△246,929
貯 蔵 品	5,112,186	5,026,566	85,620	職 員 預 り 金	8,052,199	7,885,810	166,389
立 替 金	0	593,354	△593,354	前 受 金	0	437,703	△437,703
前 払 費 用	3,847,647	4,564,996	△717,349	賞 与 引 当 金	141,842,000	97,932,000	43,910,000
1年以内回収予定 長期貸付金	2,516,489	2,883,319	△366,830	固 定 負 債	183,171,823	146,535,320	36,636,503
徴 収 不 能 金 引 当	△24,014	0	△24,014	リ ー ス 債 務	29,112,657	914,641	28,197,916
固 定 資 産	6,785,944,810	7,072,688,185	△286,743,375	退 職 給 付 金 引 当 金	152,253,268	145,032,329	7,220,940
基 本 財 産	6,339,136,131	6,608,173,700	△269,037,575	役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	1,389,847	0	1,389,847
土 地	1,894,265,789	1,894,265,789	0	長 期 預 り 金	416,150	588,350	△172,200
建 物	4,442,870,342	4,711,907,917	△269,037,575	負 債 の 部 合 計	524,713,807	436,729,350	87,984,457
定 期 預 金	2,000,000	2,000,000	0	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	446,808,679	464,514,479	△17,705,800	基 本 金	553,583,667	553,583,667	0
構 築 物	1,529,550	3,100,518	△1,570,968	基 本 金	553,583,667	553,583,667	0
車 輛 運 搬 具	67,039,880	73,991,769	△6,951,889	固 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,652,728,940	1,741,488,575	△88,759,635
器 具 及 び 備 品	15,576,698	22,738,759	△7,162,061	固 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,652,728,940	1,741,488,575	△88,759,635
有 形 リ ー ス 資 産	5,034,700	0	5,034,700	そ の 他 の 積 立 金	27,000,000	30,000,000	△3,000,000
権 利	3,970,309	4,491,039	△520,730	施 設 備 整 修 積 立 金	27,000,000	30,000,000	△3,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	7,890,203	6,258,895	1,631,308	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	5,821,099,180	5,919,519,166	△98,419,986
無 形 リ ー ス 資 産	31,977,541	7,089,665	24,887,876	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	5,821,099,180	5,919,519,166	△98,419,986
長 期 貸 付 金	5,378,961	2,923,714	2,455,247		△101,419,986	△178,977,354	77,557,368
退 職 給 付 引 当 資 産	128,067,460	123,803,820	4,263,640				
長 期 預 り 金 積 立 資 産	416,150	588,350	△172,200				
施 設 備 整 修 積 立 資 産	27,000,000	30,000,000	△3,000,000				
差 入 保 証 金	62,109,600	62,109,600	0				
長 期 前 払 費 用	1,637,830	1,964,004	△326,174				
そ の 他 の 固 定 資 産	512,491	512,491	0	純 資 産 の 部 合 計	3,054,411,787	3,244,591,406	△190,179,621
資 産 の 部 合 計	8,579,125,594	8,681,320,758	△102,195,164	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	8,579,125,594	8,681,320,758	△102,195,164



第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 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		社会福祉事業				
		法人本部	福寿苑	みのわの里	布市福寿苑	枝岡の里
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	0	362,892,854	737,442,146	612,155,348	393,356,821
	老人福祉事業収入	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	1,563,505	0	0
	医療事業収入	0	0	10,937,287	5,446,402	0
	経常経費寄附金収入	50,000	0	0	0	70,480
	受取利息配当金収入	688	1,227	1,961	1,488	1,241
	その他の収入	46,800	1,437,159	3,740,054	4,662,617	1,078,209
	事業活動収入計(1)	97,488	364,331,240	753,684,953	622,265,855	394,506,951
	支出					
人件費支出	81,300,206	268,395,422	491,900,559	438,446,560	218,544,639	
事業費支出	0	45,833,914	103,420,793	92,311,229	64,559,704	
事務費支出	10,541,400	43,453,207	71,724,215	69,939,694	35,845,455	
利用者負担軽減額	0	5,690	19,101	0	1,990,859	
その他の支出	0	1,064,831	1,316,048	4,000,271	763,472	
事業活動支出計(2)	91,841,606	358,753,264	668,380,626	604,697,754	321,704,129	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△91,744,118	5,577,976	85,304,327	17,568,101	72,802,822	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	2,948,000	0	0	2,948,000
	施設整備等収入計(4)	0	2,948,000	0	0	2,948,000
	支出					
	固定資産取得支出	246,070	6,273,539	537,079	2,105,471	3,783,163
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	1,397,712	2,177,368	2,115,972	690,432
その他の施設整備等による支出	0	12,815	47,299	44,736	0	
施設整備等支出計(5)	246,070	7,684,066	2,761,746	4,266,179	4,473,595	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△246,070	△4,736,066	△2,761,746	△4,266,179	△1,525,595	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	0	0	668,253	154,589	600,000
	積立資産取崩収入	935,164	1,738,012	1,419,639	1,836,133	511,294
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	12,500,000	0	12,500,000
	拠点区分間繰入金収入	105,000,000	0	0	0	0
	その他の活動収入計(7)	105,935,164	1,738,012	14,687,892	1,990,713	13,611,294
	支出					
	長期貸付金支出	0	313,056	982,633	1,241,609	1,057,713
	積立資産支出	462,400	1,625,760	3,542,400	3,076,480	1,436,800
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	0	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	0	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	0	52,500,000	0	52,500,000	
その他の活動支出計(8)	462,400	1,938,816	4,525,033	4,318,089	54,994,513	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	105,472,764	△200,804	△437,141	△327,376	△41,383,219	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,482,576	641,106	40,106,440	10,974,545	29,893,808	
前期末支払資金残高(11)	39,281,670	158,096,194	265,965,422	202,169,292	177,711,863	
当期末支払資金残高(10)+(11)	52,764,246	158,737,300	306,071,862	213,143,838	207,605,671	

第一号第三様式（第十七条第四項関係）  
**社会福祉事業事業区分 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		社会福祉事業				
		長田の里	すいれん	ケアハウスひらお か	喜里川	ごりょうの家
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	539,638,465	539,429,382	0	24,409,099	87,737,886
	老人福祉事業収入	0	0	92,591,850	94,184,606	0
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	0	0	0
	医療事業収入	0	0	0	0	0
	経常経費寄附金収入	200,000	0	0	0	0
	受取利息配当金収入	1,538	1,524	1,180	869	106
	その他の収入	3,611,326	3,179,900	4,094,115	1,949,432	304,242
	事業活動収入計(1)	543,451,329	542,610,806	96,687,145	120,543,916	88,042,233
	支出					
人件費支出	345,260,357	308,051,744	40,288,006	64,918,612	85,254,488	
事業費支出	81,183,761	77,000,042	30,317,498	34,210,589	9,066,396	
事務費支出	52,270,452	65,853,861	26,996,590	24,163,433	4,569,409	
利用者負担軽減額	3,193,653	6,242,205	0	0	0	
その他の支出	3,036,110	2,107,358	514,173	805,992	567,617	
事業活動支出計(2)	484,924,333	459,255,210	98,096,266	124,096,626	99,457,910	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	58,526,996	83,355,596	△1,409,121	△3,552,710	△11,415,677	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	1,293,000	190,300	0	0
	施設整備等収入計(4)	0	1,293,000	190,300	0	0
	固定資産取得支出	6,672,399	2,011,382	5,320,375	694,407	289,607
	ファイナンス・リース債務の返済支出	755,436	844,284	0	0	0
その他の施設整備等による支出	0	0	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	7,427,835	2,855,666	6,320,375	694,407	289,607	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,427,835	△1,562,666	△5,130,075	△694,407	△289,607	
その他の活動による収支	収入					
	長期貸付金回収収入	600,000	192,780	0	0	36,640
	積立資産取崩収入	946,837	330,437	5,677,690	1,232,835	0
	拠点区分間長期借入金収入	0	0	0	0	12,000,000
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	0	10,000,000	0	0
	拠点区分間繰入金収入	0	1,213,474	0	0	5,460
	その他の活動収入計(7)	1,546,837	1,736,691	15,677,690	1,232,835	12,042,100
	支出					
	長期貸付金支出	1,156,143	567,709	0	0	112,593
	積立資産支出	2,284,960	2,016,160	320,320	344,640	389,760
拠点区分間長期貸付金支出	0	0	20,000,000	0	0	
拠点区分間長期借入金返済支出	0	35,000,000	0	0	0	
拠点区分間繰入金支出	0	5,460	0	0	1,213,474	
その他の活動による支出	0	0	172,200	0	0	
その他の活動支出計(8)	3,441,103	37,589,329	20,492,520	344,640	1,715,827	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,894,266	△35,852,638	△4,814,830	888,195	10,326,273	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	49,204,875	45,945,292	△11,354,026	△3,358,922	△1,379,011	
前期末支払資金残高(11)	206,956,461	197,212,682	51,201,031	81,889,132	21,578,615	
当期末支払資金残高(10)+(11)	256,161,336	243,157,974	39,847,005	78,530,210	20,199,604	

第一号第三様式（第十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 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		社会福祉事業 ケアフル布施	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収入	介護保険事業収入	40,563,256	3,337,625,168	0	3,337,625,168	
	老人福祉事業収入	0	186,776,456	0	186,776,456	
	障害福祉サービス等事業収入	34,099,848	35,663,353	0	35,663,353	
	医療事業収入	0	16,383,689	0	16,383,689	
	経常経費寄附金収入	0	320,480	0	320,480	
	受取利息配当金収入	116	11,938	0	11,938	
	その他の収入	0	24,103,854	0	24,103,854	
	事業活動収入計(1)	74,663,222	3,600,884,938	0	3,600,884,938	
	事業活動による支出	人件費支出	71,889,548	2,414,228,140	0	2,414,228,140
		事業費支出	706,175	538,590,011	0	538,590,011
事務費支出		4,269,595	409,627,311	0	409,627,311	
利用者負担軽減額		0	11,451,708	0	11,451,708	
その他の支出		0	14,175,872	0	14,175,872	
事業活動支出計(2)		76,865,318	2,388,073,042	0	2,388,073,042	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,202,096	212,811,896	0	212,811,896	
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	0	7,384,300	0	7,384,300	
	施設整備等収入計(4)	0	7,384,300	0	7,384,300	
	施設整備等による支出	固定資産取得支出	439,207	28,372,699	0	28,372,699
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	7,981,224	0	7,981,224
		その他の施設整備等による支出	0	104,850	0	104,850
施設整備等支出計(5)	439,207	36,458,773	0	36,458,773		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△439,207	△29,074,473	0	△29,074,473		
その他の活動による収入	長期貸付金回収収入	0	2,252,253	0	2,252,253	
	積立資産取崩収入	0	14,628,041	0	14,628,041	
	拠点区分間長期借入金収入	8,000,000	20,000,000	△20,000,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	0	35,000,000	△35,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	0	106,218,934	△106,218,934	0	
	その他の活動収入計(7)	8,000,000	178,099,228	△161,218,934	16,880,294	
	その他の活動による支出	長期貸付金支出	60,140	5,491,596	0	5,491,596
		積立資産支出	228,480	15,728,160	0	15,728,160
		拠点区分間長期貸付金支出	0	20,000,000	△20,000,000	0
		拠点区分間長期借入金返済支出	0	35,000,000	△35,000,000	0
拠点区分間繰入金支出		0	106,218,934	△106,218,934	0	
その他の活動による支出		0	172,200	0	172,200	
その他の活動支出計(8)	288,620	182,610,890	△161,218,934	21,391,956		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,711,380	△4,511,662	0	△4,511,662		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	5,070,077	179,225,761	0	179,225,761		
前期末支払資金残高(11)	17,599,886	1,419,662,248	0	1,419,662,248		
当期末支払資金残高(10)+(11)	22,669,963	1,598,888,009	0	1,598,888,009		

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）  
**社会福祉事業事業区分 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		法人本部	福寿苑	社会福祉事業 みのわの里	布市福寿苑	枚岡の里
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	0	362,892,854	737,442,146	612,155,348	393,356,821
	老人福祉事業収益	0	0	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	1,563,505	0	0
	医療事業収益	0	0	10,937,287	5,446,402	0
	経常経費者附金収益	50,000	0	0	0	70,480
	サービス活動収益計(1)	50,000	362,892,854	749,942,938	617,601,750	393,427,301
	費用					
	人件費	83,635,930	274,693,913	505,420,956	448,425,865	226,067,909
	専業費	0	45,858,970	103,447,887	92,311,229	64,719,496
	事務費	10,573,020	43,692,907	72,406,795	70,163,876	35,876,559
	利用者負担軽減額	0	5,890	19,101	0	1,990,869
減価償却費	1,552,710	30,380,574	71,068,467	44,387,505	41,199,756	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△3,301,472	△33,869,166	△21,968,722	△846,776	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	95,766,660	391,829,882	718,494,040	633,319,753	369,007,603	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△45,716,660	△28,937,028	31,448,898	△15,718,003	24,419,698	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	688	1,227	1,961	1,488	1,241
	その他のサービス活動外収益	276,875	1,833,301	4,040,624	5,048,902	1,204,143
	サービス活動外収益計(4)	277,563	1,834,528	4,042,585	5,050,390	1,205,384
	費用					
その他のサービス活動外費用	64,351	1,283,881	1,604,499	4,235,623	763,472	
サービス活動外費用計(5)	64,351	1,283,881	1,604,499	4,235,623	763,472	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	213,212	550,647	2,438,086	814,767	441,912	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△45,503,448	△28,386,381	33,886,984	△14,903,236	24,861,410	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	0	2,948,000	0	0	2,948,000
	拠点区分間繰入金収益	105,000,000	0	0	0	0
	拠点区分間固定資産移管収益	124,965	1	0	0	0
	その他の特別収益	0	323,199	117,440	238,555	0
	特別収益計(8)	105,124,965	3,271,200	117,440	238,555	2,948,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	2	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,948,000	0	0	2,948,000
	拠点区分間繰入金費用	0	0	52,500,000	0	52,500,000
拠点区分間固定資産移管費用	1	124,965	0	0	0	
その他の特別損失	415,694	220,455	168,184	0	0	
特別費用計(9)	415,695	3,293,420	52,668,184	2	55,448,091	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	104,709,270	△22,220	△52,550,744	238,553	△52,500,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,205,822	△28,408,601	△18,663,760	△14,664,883	△27,638,591	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	43,451,956	397,996,088	1,109,148,202	1,340,415,235	1,397,739,564
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,657,778	369,587,487	1,090,484,442	1,325,750,552	1,370,100,973
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,657,778	369,587,487	1,090,484,442	1,325,750,552	1,370,100,973	

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）  
**社会福祉事業事業区分 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		社会福祉事業					
		長岡の里	すいれん	ケアハウスひらお か	喜里川	ごりょうの家	
サービス活動増減の部	収	介護保険事業収益	539,638,465	539,429,382	0	24,409,099	87,737,885
	収	老人福祉事業収益	0	0	92,591,850	94,184,606	0
	収	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0	0	0
	収	医療事業収益	0	0	0	0	0
	収	経常経費寄附金収益	200,000	0	0	0	0
	収	サービス活動収益計(1)	539,838,465	539,429,382	92,591,850	118,593,615	87,737,885
	費	人件費	352,346,386	315,026,410	39,223,066	64,383,899	85,679,746
	費	事業費	81,170,557	77,000,042	30,317,498	34,210,589	9,066,396
	費	車務費	52,317,108	65,926,861	26,996,590	24,163,433	4,699,589
	費	利用者負担軽減額	3,193,653	6,242,205	0	0	0
サービス活動外増減の部	収	減価償却費	26,351,086	73,940,013	23,372,879	26,288,527	16,250,896
	収	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,010,745	△312,203	△15,102,720	△17,206,300	△2,364,519
	収	徴収不能引当金繰入	0	24,014	0	0	0
	費	サービス活動費用計(2)	514,368,045	537,847,342	104,837,313	131,840,058	113,232,108
	収	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,470,420	1,582,040	△12,215,463	△13,246,443	△25,494,223
	収	受取利息配当金収益	1,538	1,524	869	869	106
	収	その他のサービス活動外収益	3,756,844	3,179,900	4,433,705	2,171,709	304,242
	収	サービス活動外収益計(4)	3,758,382	3,181,424	4,434,574	2,172,578	304,248
	費	その他のサービス活動外費用	3,504,751	2,350,201	514,173	996,414	567,617
	費	サービス活動外費用計(5)	3,504,751	2,350,201	514,173	996,414	567,617
収	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	253,631	831,223	3,920,401	1,176,164	△263,269	
収	経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,724,051	2,413,263	△8,294,751	△12,070,279	△25,757,492	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	0	1,298,000	190,300	0	0
	収	拠点区分間繰入金収益	0	1,213,474	0	0	5,460
	収	拠点区分間固定資産移管収益	0	36,500	0	0	0
	収	その他の特別収益	394,981	164,088	0	159,161	23,818,665
	収	特別収益計(8)	394,981	2,712,062	190,300	159,161	23,824,125
	費	固定資産売却損・処分損	0	0	0	0	0
	費	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,298,000	190,300	0	0
	費	拠点区分間繰入金費用	0	5,460	0	0	1,213,474
	費	拠点区分間固定資産移管費用	0	0	0	0	36,500
	費	その他の特別損失	0	23,818,665	425,936	104,585	0
費	特別費用計(9)	0	25,122,125	616,236	104,585	1,249,974	
収	特別増減差額(10)=(8)-(9)	394,981	△22,410,063	△425,936	54,576	22,574,151	
収	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,119,032	△19,996,800	△8,720,687	△12,015,703	△3,183,341	
繰越活動増減差額の部	収	前期繰越活動増減差額(12)	1,054,465,916	△359,408,513	525,195,491	585,997,808	△162,335,889
	収	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,080,574,939	△379,405,313	517,474,804	574,982,105	△165,523,230
	収	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0
	収	その他の積立金取崩額(15)	0	0	3,000,000	0	0
	収	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0
	収	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,080,574,939	△379,405,313	520,474,804	574,982,105	△165,523,230

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）  
**社会福祉事業事業区分 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		社会福祉事業 ケアフル布施	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	40,563,258	3,337,625,168	0	3,337,625,168
	老人福祉事業収益	0	186,776,456	0	186,776,456
	障害福祉サービス等事業収益	34,099,848	35,663,353	0	35,663,353
	医療事業収益	0	16,383,689	0	16,383,689
	経常経費寄附金収益	0	320,480	0	320,480
	サービス活動収益計(1)	74,663,106	3,576,769,146	0	3,576,769,146
	費用				
	人件費	72,325,387	2,467,229,377	0	2,467,229,377
	事業費	706,175	538,608,839	0	538,608,839
事務費	4,269,595	410,990,433	0	410,990,433	
利用者負担軽減額	0	11,451,708	0	11,451,708	
減価償却費	947,962	356,240,375	0	356,240,375	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△161,312	△96,143,935	0	△96,143,935	
徴収不能引当金繰入	0	24,014	0	24,014	
サービス活動費用計(2)	78,087,807	3,688,600,811	0	3,688,600,811	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,424,701	△111,831,665	0	△111,831,665	
収益					
受取利息配当金収益	116	11,938	0	11,938	
その他のサービス活動外収益	0	26,250,245	0	26,250,245	
サービス活動外収益計(4)	116	26,262,183	0	26,262,183	
費用					
その他のサービス活動外費用	0	15,884,982	0	15,884,982	
サービス活動外費用計(5)	0	15,884,982	0	15,884,982	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	116	10,377,201	0	10,377,201	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,424,585	△101,454,464	0	△101,454,464	
収益					
施設整備等補助金収益	0	7,384,300	0	7,384,300	
拠点区分間繰入金収益	0	106,218,934	△106,218,934	0	
拠点区分間固定資産移管収益	0	161,466	△161,466	0	
その他の特別収益	0	25,216,089	△25,109,736	106,353	
特別収益計(8)	0	138,980,789	△131,490,136	7,490,653	
費用					
固定資産売却損・処分損	0	12	0	12	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	7,384,300	0	7,384,300	
拠点区分間繰入金費用	0	106,218,934	△106,218,934	0	
拠点区分間固定資産移管費用	0	161,466	△161,466	0	
その他の特別損失	28,080	25,181,599	△25,109,736	71,863	
特別費用計(9)	28,080	138,946,311	△131,490,136	7,456,175	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△28,080	34,478	0	34,478	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,452,665	△101,419,986	0	△101,419,986	
繰越活動増減差額(12)	△15,132,692	5,919,519,166	0	5,919,519,166	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△18,585,357	5,818,099,180	0	5,818,099,180	
基本金取崩額(14)	0	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	3,000,000	0	3,000,000	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△18,585,357	5,821,099,180	0	5,821,099,180	

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 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	社会福祉事業				
	法人本部	福寿苑	みのわの里	布市福寿苑	枚岡の里
流動資産	64,525,195	180,286,449	353,559,882	246,281,783	236,192,547
現金預金	56,387,548	127,681,829	228,927,845	160,073,316	165,113,849
事業未収金	0	50,875,851	109,453,120	79,627,408	58,322,988
未収金	355,888	129,621	183,330	184,307	118,958
未収補助金	0	571,073	3,191,719	4,516,967	1,586,186
貯蔵品	119,020	380,407	783,694	1,283,214	497,953
前払費用	800,394	192,000	386,458	274,062	100,333
1年以内回収予定長期貸付金	0	134,440	612,080	322,509	452,280
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
拠点区分間貸付金	6,862,345	321,228	21,636	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	0	0
固定資産	11,078,666	377,986,368	1,564,551,310	1,676,429,723	1,259,917,962
基本財産	2,000,000	338,037,121	751,290,208	1,051,364,607	739,961,806
土地	0	74,160,000	0	303,237,000	404,172,331
建物	0	263,877,121	751,290,208	748,127,607	335,789,475
定期預金	2,000,000	0	0	0	0
その他の固定資産	9,078,666	39,949,247	513,261,102	625,065,116	519,956,156
建物	353,349	1,113,092	1	2	2
構築物	0	2,674,221	12,070,504	170,327	1,239,144
車両運搬具	1,426,467	36	5,039,114	518,191	82,180
器具及び備品	1,249,666	4,228,073	9,521,426	8,940,353	4,073,039
有形リース資産	0	0	0	5,034,700	0
権利	128,520	1,040,900	1,010,625	152,880	0
ソフトウェア	418,024	497,175	2,342,651	1,037,597	260,648
無形リース資産	0	5,678,200	9,957,420	8,119,440	3,012,240
長期貸付金	0	289,076	831,513	1,904,094	883,213
拠点区分間長期貸付金	0	10,000,000	737,825,000	573,500,000	467,500,000
退職給付引当資産	3,867,240	14,043,650	34,213,400	24,503,140	12,753,420
長期預り金積立資産	0	0	0	0	0
施設設備整備積立資産	0	0	0	0	0
差入保証金	1,611,600	298,000	210,000	0	30,000,000
長期前払費用	0	49,734	107,898	85,512	133,160
その他の固定資産	23,800	47,090	131,550	98,880	19,110
資産の部合計	75,603,861	558,272,817	1,918,111,192	1,922,711,506	1,496,110,509
流動負債	14,798,949	38,308,509	70,806,140	60,914,156	33,540,076
事業未払金	556,040	10,330,239	16,251,505	14,651,796	8,909,788
1年以内返済予定リース債務	0	1,174,800	2,092,200	2,436,720	645,480
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
未払費用	2,987,375	10,259,790	19,147,235	16,763,240	8,285,922
預り金	321,418	0	0	0	0
職員預り金	7,896,116	0	0	0	0
拠点区分間借入金	0	824,680	1,478,200	1,400,400	938,886
賞与引当金	3,038,000	15,719,000	31,837,000	25,662,000	14,760,000
固定負債	6,147,134	21,268,607	49,731,037	40,750,302	18,273,806
リース債務	0	4,503,400	7,865,220	11,717,420	2,366,760
拠点区分間長期借入金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	4,757,287	16,765,207	41,865,817	29,032,882	15,907,046
役員退職慰労引当金	1,389,847	0	0	0	0
長期預り金	0	0	0	0	0
負債の部合計	20,946,083	59,577,116	120,537,177	101,664,458	51,813,882
基本金	2,000,000	97,896,889	220,864,802	7,327,256	67,743,926
基本金	2,000,000	97,896,889	220,864,802	7,327,256	67,743,926
国庫補助金等特別積立金	0	31,211,325	486,224,771	487,969,240	6,451,728
国庫補助金等特別積立金	0	31,211,325	486,224,771	487,969,240	6,451,728
その他の積立金	0	0	0	0	0
施設設備整備積立金	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	52,657,778	369,587,487	1,090,484,442	1,325,750,552	1,370,100,973
次期繰越活動増減差額	52,657,778	369,587,487	1,090,484,442	1,325,750,552	1,370,100,973
(うち当期活動増減差額)	9,205,822	△28,408,601	△18,663,760	△14,664,683	△27,638,591
純資産の部合計	54,657,778	498,695,701	1,797,574,015	1,821,047,048	1,444,296,627
負債及び純資産の部合計	75,603,861	558,272,817	1,918,111,192	1,922,711,506	1,496,110,509

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）  
社会福祉事業事業区分 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	社会福祉事業				
	長田の里	すいれん	ケアハウスひらお か	喜里川	ごりようの家
流動資産	285,088,549	266,652,889	58,437,357	86,787,703	24,870,281
現金預金	202,283,426	174,729,195	44,500,602	82,423,459	12,005,003
事業未収金	80,330,023	79,889,872	350,381	3,663,001	12,354,994
未収金	87,762	237,039	3,131,476	25,364	12,999
未収補助金	650,887	9,915,842	0	99,757	227,045
貯蔵品	556,451	605,880	390,095	495,472	0
前払費用	250,000	1,299,075	84,803	80,650	225,060
1年以内回収予定長期貸付金	950,000	0	0	0	45,180
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	10,000,000	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	0	0
徴収不能引当金	0	△24,014	0	0	0
固定資産	886,906,308	993,666,331	883,850,971	867,673,493	288,372,395
基本財産	736,822,113	865,345,492	768,025,059	818,462,841	267,826,884
土地	260,433,000	0	400,000,000	363,688,000	88,575,458
建物	476,389,113	865,345,492	368,025,059	454,774,841	179,251,426
定期預金	0	0	0	0	0
その他の固定資産	150,084,195	128,320,839	115,825,912	49,210,652	20,545,511
建物	0	0	1	0	0
構築物	0	40,600,971	236,000	1,492,756	8,555,957
車両運搬具	3,214,958	3,875,729	1	4	1,420,018
器具及び備品	8,614,489	38,505,746	2,272,061	4,097,134	6,326,649
有形リース資産	0	0	0	0	0
権利	0	0	669,500	305,760	662,124
ソフトウェア	450,982	716,130	221,499	326,168	303,709
無形リース資産	3,295,600	914,641	0	0	0
長期貸付金	391,643	865,749	0	0	153,533
拠点区分間長期貸付金	118,000,000	0	80,500,000	40,000,000	0
退職給付引当資産	15,726,130	12,005,450	4,357,260	2,951,720	3,087,330
長期預り金積立資産	0	0	416,150	0	0
施設設備整備積立資産	0	0	27,000,000	0	0
差入保証金	0	30,000,000	0	0	0
長期前払費用	344,803	772,183	144,540	0	0
その他の固定資産	46,690	64,240	8,930	37,110	36,191
資産の部合計	1,171,994,857	1,260,319,220	942,288,328	954,461,196	313,242,676
流動負債	51,635,413	72,364,213	10,573,352	11,085,493	7,281,497
事業未払金	14,551,272	9,918,102	6,907,014	5,827,626	1,106,270
1年以内返済予定リース債務	706,200	844,284	0	0	0
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	30,000,000	0	0	0
未払費用	12,387,680	12,667,227	1,558,773	2,273,967	3,254,707
預り金	0	0	0	0	0
職員預り金	156,083	0	0	0	0
拠点区分間借入金	882,178	933,600	124,565	155,900	264,520
賞与引当金	22,952,000	18,001,000	1,983,000	2,778,000	2,658,000
固定負債	21,233,537	1,565,139,569	5,693,898	3,516,395	437,637,780
リース債務	2,589,400	70,357	0	0	0
拠点区分間長期借入金	0	1,552,266,000	0	0	434,059,000
退職給付引当金	18,644,137	12,803,212	5,277,748	3,516,395	3,578,780
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0
長期預り金	0	0	416,150	0	0
負債の部合計	72,868,950	1,637,503,782	16,267,250	14,651,888	444,919,277
基本金	0	0	129,522,962	28,227,832	0
基本金	0	0	129,522,962	28,227,832	0
国庫補助金等特別積立金	18,550,968	2,220,751	249,023,312	336,699,371	33,846,629
国庫補助金等特別積立金	18,550,968	2,220,751	249,023,312	336,699,371	33,846,629
その他の積立金	0	0	27,000,000	0	0
施設設備整備積立金	0	0	27,000,000	0	0
次期繰越活動増減差額	1,080,574,939	△379,405,313	520,474,804	574,982,105	△165,523,230
次期繰越活動増減差額	1,080,574,939	△379,405,313	520,474,804	574,982,105	△165,523,230
(うち当期活動増減差額)	26,119,023	△19,996,800	△8,720,687	△12,015,703	△3,183,341
純資産の部合計	1,099,125,907	△377,184,562	926,021,078	939,909,308	△131,676,601
負債及び純資産の部合計	1,171,994,857	1,260,319,220	942,288,328	954,461,196	313,242,676



第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

社会福祉事業事業区分 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	社会福祉事業 ケアフル布施	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	27,703,358	1,830,385,993	△37,205,209	1,793,180,784
現金預金	15,247,949	1,269,354,021	0	1,269,354,021
事業未収金	10,247,443	485,115,081	0	485,115,081
未収金	0	4,466,744	0	4,466,744
未収補助金	2,033,154	22,792,630	0	22,792,630
貯蔵品	0	5,112,186	0	5,112,186
前払費用	174,812	3,847,647	0	3,847,647
1年以内回収予定長期貸付金	0	2,516,489	0	2,516,489
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	30,000,000	△30,000,000	0
拠点区分間貸付金	0	7,205,209	△7,205,209	0
徴収不能引当金	0	△24,014	0	△24,014
固定資産	2,836,283	8,813,269,810	△2,027,325,000	6,785,944,810
基本財産	0	6,339,136,131	0	6,339,136,131
土地	0	1,894,265,789	0	1,894,265,789
建物	0	4,442,870,342	0	4,442,870,342
定期預金	0	2,000,000	0	2,000,000
その他の固定資産	2,836,283	2,474,133,679	△2,027,325,000	446,808,679
建物	63,103	1,529,550	0	1,529,550
構築物	0	67,039,880	0	67,039,880
車両運搬具	0	15,576,698	0	15,576,698
器具及び備品	848,670	88,677,306	0	88,677,306
有形リース資産	0	5,034,700	0	5,034,700
権利	0	3,970,309	0	3,970,309
ソフトウェア	1,305,650	7,880,203	0	7,880,203
無形リース資産	0	31,977,541	0	31,977,541
長期貸付金	60,140	5,378,961	0	5,378,961
拠点区分間長期貸付金	0	2,027,325,000	△2,027,325,000	0
退職給付引当資産	558,720	128,067,460	0	128,067,460
長期預り金積立資産	0	416,150	0	416,150
施設設備整備積立資産	0	27,000,000	0	27,000,000
差入保証金	0	62,109,600	0	62,109,600
長期前払費用	0	1,637,830	0	1,637,830
その他の固定資産	0	512,491	0	512,491
資産の部合計	30,539,641	10,643,655,803	△2,064,530,209	8,579,125,594
流動負債	7,489,395	378,747,193	△37,205,209	341,541,984
事業未払金	237,384	89,247,036	0	89,247,036
1年以内返済予定リース債務	0	7,899,684	0	7,899,684
1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	30,000,000	△30,000,000	0
未払費用	4,593,731	94,179,647	0	94,179,647
預り金	0	321,418	0	321,418
職員預り金	0	8,052,199	0	8,052,199
拠点区分間借入金	202,280	7,205,209	△7,205,209	0
賞与引当金	2,456,000	141,842,000	0	141,842,000
固定負債	41,104,758	2,210,496,823	△2,027,325,000	183,171,823
リース債務	0	29,112,557	0	29,112,557
拠点区分間長期借入金	41,000,000	2,027,325,000	△2,027,325,000	0
退職給付引当金	104,758	152,253,269	0	152,253,269
役員退職慰労引当金	0	1,389,847	0	1,389,847
長期預り金	0	416,150	0	416,150
負債の部合計	48,594,153	2,589,244,016	△2,064,530,209	624,713,807
基本金	0	553,583,667	0	553,583,667
基本金	0	553,583,667	0	553,583,667
国庫補助金等特別積立金	530,845	1,652,728,940	0	1,652,728,940
国庫補助金等特別積立金	530,845	1,652,728,940	0	1,652,728,940
その他の積立金	0	27,000,000	0	27,000,000
施設設備整備積立金	0	27,000,000	0	27,000,000
次期繰越活動増減差額	△18,585,357	5,821,099,180	0	5,821,099,180
次期繰越活動増減差額	△18,585,357	5,821,099,180	0	5,821,099,180
(うち当期活動増減差額)	△3,452,665	△101,419,986	0	△101,419,986
純資産の部合計	△18,054,512	8,054,411,787	0	8,054,411,787
負債及び純資産の部合計	30,539,641	10,643,655,803	△2,064,530,209	8,579,125,594

## 計算書類に対する注記

(法人全体用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアと器具及び備品であります。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②役員退職慰労引当金

当法人の理事・監事・評議員報酬規程に基づき、在任中の職務執行の対価として支給することが定められている退職功労金について、当期末における要支給額を見積り、引当金として計上しております。

##### ③賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ④徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしております。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 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であります。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人では、事業区分が社会福祉事業のみであるため、省略しております。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、公益事業を実施していないため作成しておりません。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)  
当法人では、収益事業を実施していないため作成しておりません。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ①法人本部拠点区分(社会福祉事業)
    - ア. 法人本部
  - ②福寿苑拠点区分(社会福祉事業)
    - ア. 特別養護老人ホーム福寿苑
    - イ. 福寿苑短期入所生活介護
    - ウ. 福寿苑指定通所介護
    - エ. 福寿苑指定認知症対応型通所介護
    - オ. 福寿苑指定訪問介護
    - カ. 福寿苑居宅介護支援事業所
    - キ. 地域包括支援センター福寿苑
    - ク. 福寿苑介護予防支援事業サービス
    - ケ. 特別養護老人ホーム福寿苑診療所
    - コ. 福寿苑社会貢献事業
  - ③みのわの里拠点区分(社会福祉事業)
    - ア. 特別養護老人ホームみのわの里
    - イ. みのわの里短期入所生活介護
    - ウ. みのわの里指定通所介護
    - エ. みのわの里指定認知症対応型通所介護
    - オ. みのわの里指定訪問入浴
    - カ. みのわの里指定訪問介護
    - キ. みのわの里居宅介護支援事業所
    - ク. 地域包括支援センターみのわの里
    - ケ. みのわの里介護予防支援事業
    - コ. みのわの里身体障害者デイサービス事業
    - サ. 特別養護老人ホームみのわの里診療所
    - シ. みのわの里社会貢献事業
  - ④布市福寿苑拠点区分(社会福祉事業)
    - ア. 特別養護老人ホーム布市福寿苑
    - イ. 布市福寿苑短期入所生活介護
    - ウ. 布市福寿苑指定通所介護
    - エ. 布市福寿苑指定認知症対応型通所介護
    - オ. 布市福寿苑指定訪問介護
    - カ. 布市福寿苑居宅介護支援事業所
    - キ. 地域包括支援センター布市福寿苑
    - ク. 布市福寿苑介護予防支援事業
    - ケ. 特別養護老人ホーム布市福寿苑診療所
    - コ. グループホーム布市真寿庵
    - サ. 布市福寿苑社会貢献事業
  - ⑤枚岡の里拠点区分(社会福祉事業)
    - ア. 介護老人保健施設枚岡の里
  - ⑥長田の里拠点区分(社会福祉事業)
    - ア. 介護老人保健施設長田の里

- イ. 長田の里指定通所リハビリテーション
- ウ. 長田の里居宅介護支援事業所
- ⑦すいれん拠点区分（社会福祉事業）
  - ア. 介護老人保健施設すいれん
  - イ. 指定通所リハビリテーションすいれん
  - ウ. 居宅介護支援事業所すいれん
- ⑧ケアハウスひらおか拠点区分（社会福祉事業）
  - ア. 軽費老人ホームひらおか
- ⑨喜里川拠点区分（社会福祉事業）
  - ア. 軽費老人ホーム喜里川
  - イ. 喜里川指定通所介護
- ⑩ごりょうの家拠点区分（社会福祉事業）
  - ア. 小規模多機能型居宅介護ごりょうの家
  - イ. 指定認知症対応型通所介護ごりょうの家
  - ウ. だいたうケアプランセンターサービス区分
    - ※注；だいたうケアプランセンターは令和3年12月をもって、すいれん拠点区分の居宅介護支援事業所に移管吸収されております。
- ⑪ケアフル布施拠点区分（社会福祉事業）
  - ア. 訪問介護ケアフル布施
  - イ. 障害福祉サービス事業等ケアフル布施
  - ウ. 居宅介護支援事業所ケアフル布施

#### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	1,894,265,789	0	0	1,894,265,789
建物	4,711,907,917	14,655,357	283,692,932	4,442,870,342
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	6,608,173,706	14,655,357	283,692,932	6,339,136,131

#### 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

#### 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	9,147,803,422	4,704,933,080	4,442,870,342
建物（その他の固定資産）	7,160,667	5,631,117	1,529,550
構築物	148,831,916	81,792,036	67,039,880
車輛運搬具	149,324,177	133,747,479	15,576,698
器具及び備品	495,829,558	407,152,252	88,677,306
有形リース資産	5,253,600	218,900	5,034,700
合 計	9,954,203,340	5,333,474,864	4,620,728,476

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりであります。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・業務等	事業上の関係				
	該当はありません。										

10. 重要な偶発債務

該当事項はありません。

11. 重要な後発事象

該当事項はありません。

12. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項はありません。

13. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当事項はありません。

令和 3 年度

財 産 目 録

社会福祉法人 川 福 会

財産目録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物産等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有価		運転資金として			3,224,295
普通預金	三菱UFJ銀行小阪支店他		運転資金として			1,266,129,726
			小計			1,269,354,021
事業未収金			2月3月分介護報酬・診療報酬他			485,115,081
未収金			3月分自動車販売売上手数料他			4,466,744
未収補助金			2月3月分移動支援補助金他			22,792,630
貯蔵品			第1種、第2種社会福祉事業の備置食料品等として使用			5,112,186
立替金						0
前払費用			4月分土地・建物賃借料料、各種保険料等			3,847,647
1年以内回収予定長期貸付金			職員奨学金の内、次年度に回収予定のもの			2,516,489
徴収不能引当金			退職者から徴収不能の恐れがある社会保険料等を引当			△ 24,014
			流動資産合計			1,793,180,784
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地						
	(枚岡の里拠点区分) 東大阪市出雲井本町3-25 (ケアハウスひらおが拠点区分)		第2種社会福祉事業である介護老人保健施設枚岡の里に使用			404,172,331
	東大阪市出雲井本町2-16 (喜里川拠点区分)		第1種社会福祉事業であるケアハウスひらおがに使用			400,000,000
	東大阪市喜里川町12-1 (布市福寿苑拠点区分)		第1種社会福祉事業であるケアハウス喜里川等に使用			363,688,000
	東大阪市布市町2-12-2 (長田の里拠点区分)		第1種社会福祉事業の特別養護老人ホーム布市福寿苑等に使用			303,237,000
	東大阪市長田東1-3-5 (福寿苑拠点区分)		第2種社会福祉事業である介護老人保健施設長田の里に使用			260,433,000
	東大阪市出雲井本町3-25 (こりよの里拠点区分)		第1種社会福祉事業の特別養護老人ホーム福寿苑等に使用			74,160,000
	大東市御領3-12-48		第2種社会福祉事業である小規模多機能ホームこりよの里に使用			88,575,458
			小計			1,894,265,789
建物						
	(福寿苑拠点区分) 東大阪市出雲井本町3-25 (みなの里拠点区分)	1982年度	第1種社会福祉事業の特別養護老人ホーム福寿苑等に使用	739,816,177	475,939,056	263,877,121
	東大阪市古兵衛1-3-28 (枚岡の里拠点区分)	1993年度	第1種社会福祉事業の特別養護老人ホームみなの里等に使用	2,056,928,563	1,305,638,355	751,290,208
	東大阪市出雲井本町3-25 (ケアハウスひらおが拠点区分)	1989年度	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設枚岡の里に使用	1,001,519,924	665,730,449	335,789,475
	東大阪市出雲井本町2-16 (喜里川拠点区分)	1995年度	第1種社会福祉事業であるケアハウスひらおがに使用	895,951,974	527,926,915	368,025,059
	東大阪市喜里川町12-1 (布市福寿苑拠点区分)	1998年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス喜里川等に使用	987,241,662	532,466,821	454,774,841
	東大阪市布市町2-12-2 2001年度	2001年度	第1種社会福祉事業の特別養護老人ホーム布市福寿苑等に使用	1,320,776,388	619,498,531	701,277,857
	東大阪市布市町2-12-2 (長田の里拠点区分)	2003年度	第1種社会福祉事業であるグループホーム福寿苑に使用	84,232,996	37,383,246	46,849,750
	東大阪市長田東1-3-5 (こりよの里拠点区分)	2005年度	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設長田の里に使用	762,684,770	286,295,657	476,389,113
	大東市御領3-12-48 2017年度	2017年度	第2種社会福祉事業である小規模多機能ホームこりよの里に使用	224,201,792	50,434,918	173,766,874
	大東市御領3-12-48 (すいけん拠点区分)	2015、20年度	第2種社会福祉事業である小規模多機能ホームこりよの里に使用	6,305,066	820,514	5,484,552
	大板市鶴見区鶴口6-15-74	2017年度	第2種社会福祉事業である介護老人保健施設すいけんに使用	1,068,144,110	202,798,618	865,345,492
			小計			4,442,870,342
定期預金	三菱UFJ銀行小阪支店		法人設立時に必要とされた特定預金			2,000,000
			基本財産合計			6,339,136,131
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物						
	(福寿苑) 東大阪市出雲井本町3-25	2014、15年度	第1種社会福祉事業の物産として使用	409,608	400,683	8,925
	(福寿苑) 東大阪市出雲井本町3-25	2016年度	公益事業である地域包括支援センター事務所として使用	2,500,000	1,395,833	1,104,167
	(みなの里) 東大阪市古兵衛1-3-28	2014年度	第1種社会福祉事業の物産として使用	626,400	626,399	1
	(布市福寿苑) 東大阪市布市町2-12-2	2014年度	第1種社会福祉事業の物産として使用	420,314	420,313	1
	(布市福寿苑) 東大阪市布市町2-12-2	2016年度	公益事業である地域包括支援センター事務所仕切りとして使用	385,420	385,419	1
	(枚岡の里) 東大阪市出雲井本町3-25	2014年度	第2種社会福祉事業の物産として使用	988,000	987,998	2
	(ひらおが) 東大阪市出雲井本町2-16	2014年度	第1種社会福祉事業の物産として使用	153,000	152,999	1
	(ケアハウス) 東大阪市出雲井本町2-16	2019年度	第2種社会福祉事業である訪問介護等事業所事務所として使用	460,034	396,931	63,103
	(法人本部) 東大阪市長田中1-4-17	2015、20年度	本部事務所パーティションとして使用	1,217,891	864,542	353,349
			小計			1,529,550
構築物	受水槽、外構他		第1種、第2種社会福祉事業に使用	148,831,916	81,792,036	67,039,880
車輜運搬具	トヨタハイエース他175台		利用者送迎用及び風冷設備などに使用	149,324,177	133,747,479	15,576,698
器具及び備品	介護ベッド、機械洗濯機、パソコン他		第1種、第2種社会福祉事業に使用	495,829,558	407,152,252	88,677,306
有形リース資産	給湯器		第1種社会福祉事業に使用	5,253,600	218,900	5,034,700
権利	電話加入権他		第1種、第2種社会福祉事業に使用			3,970,309
ソフトウェア	介護給付関係・経理関係ソフト他		第1種、第2種社会福祉事業に使用	19,732,344	11,852,141	7,880,203
無形リース資産	介護ケア記録システム他		第1種、第2種社会福祉事業に使用			31,977,541
長期貸付金	職員奨学金		職員の資質向上や福利厚生のために使用			5,378,961
退職給付引当資産	大阪府間社会福祉事業従事者共済会		退職給付制度により退職金の支払に充てるため			128,067,460
長期預り金積立資産	ケアハウスの管理費一括徴収金		ケアハウスの長期預り金に対応するため			416,150
施設設備整備積立資産	三菱UFJ銀行小阪支店		将来の大規模修繕等の費用に充てるため			27,000,000
差入保証金	借地、事務所保証金他		社会福祉事業等の用に供するため			62,109,600
長期前払費用	介護ソフト保守料、火災保険料他		社会福祉事業等の用に供するため			1,637,830
その他の固定資産	車両のライフル預託金		社会福祉事業等の用に供するため			512,491
			その他の固定資産合計			446,808,679
			固定資産合計			6,785,944,810
			資産合計			8,579,125,594
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金						
1年以内返済予定リース債務	3月分業者支払他					89,247,036
未払費用	介護ケア記録システム他リース料					7,899,684
預り金	3月分職員給料、法定福利費					94,179,647
職員預り金	3月分顧問、講師の原簿税他					321,418
前受金	3月分源泉所得税、住民税他					8,052,199
賞与引当金						0
			流動負債合計			141,842,000
						341,541,984
<b>2 固定負債</b>						
リース債務	介護ケア記録システム他リース料					29,112,557
退職給付引当金	共済会の退職給付制度対応額					152,253,269
役員退職慰労引当金	役員の退職功労金見積額					1,389,847
長期預り金	ケアハウスの管理費一括徴収額					416,150
			固定負債合計			183,171,823
			負債合計			524,713,807
			差引純資産			8,054,411,787

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

法人本部拠点区分



第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
**法人本部拠点区分 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				
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	688	312	
	受取利息配当金収入	1,000	688	312	
	その他の収入	50,000	46,800	3,200	
	雑収入	50,000	46,800	3,200	
	事業活動収入計(1)	101,000	97,488	3,512	
	支				
	出				
	人件費支出	82,108,000	81,300,206	807,794	
	役員報酬支出	28,314,000	28,443,360	△129,360	
	役員退職慰労金支出	8,295,000	8,294,822	178	
	職員給料支出	29,200,000	29,285,403	△85,403	
	職員賞与支出	3,799,000	3,798,753	247	
	非常勤職員給与支出	2,500,000	2,301,920	198,080	
	退職給付支出	2,000,000	1,914,164	85,836	
	法定福利費支出	8,000,000	7,261,784	738,216	
	事務費支出	11,875,000	10,541,400	1,333,600	
福利厚生費支出	250,000	206,210	43,790		
旅費交通費支出	120,000	113,010	6,990		
研修研究費支出	50,000	9,000	41,000		
事務消耗品費支出	1,000,000	820,316	179,685		
印刷製本費支出	50,000	8,140	41,860		
水道光熱費支出	650,000	562,192	87,808		
修繕費支出	100,000	0	100,000		
通信運搬費支出	680,000	504,539	175,461		
会議費支出	50,000	27,874	22,126		
広報費支出	230,000	123,000	107,000		
業務委託費支出	300,000	167,704	132,296		
手数料支出	300,000	229,311	70,689		
保険料支出	450,000	377,830	72,170		
土地・建物賃借料支出	5,545,000	5,544,528	472		
租税公課支出	150,000	146,890	3,110		
保守料支出	950,000	690,620	259,380		
渉外費支出	400,000	284,995	115,005		
諸会費支出	300,000	224,000	76,000		
車両費支出	100,000	76,406	23,594		
雑支出	300,000	424,836	△124,836		
事業活動支出計(2)	93,983,000	91,841,606	2,141,394		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△93,882,000	△91,744,118	△2,137,882		
施設整備等による収支	収				
	入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支				
	出				
固定資産取得支出	447,000	246,070	200,930		
器具及び備品取得支出	200,000	0	200,000		
その他の取得支出	247,000	246,070	930		
施設整備等支出計(5)	447,000	246,070	200,930		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△447,000	△246,070	△200,930		
その他の活動による収支	収				
	入				
	積立資産取崩収入	1,420,000	935,164	484,836	
	退職給付引当資産取崩収入	1,420,000	935,164	484,836	
	拠点区分間繰入金収入	105,000,000	105,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	105,000,000	105,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	106,420,000	105,935,164	484,836	
	支				
	出				
	積立資産支出	480,000	462,400	17,600	
退職給付引当資産支出	480,000	462,400	17,600		
その他の活動支出計(8)	480,000	462,400	17,600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	105,940,000	105,472,764	467,236		
予備費支出(10)	939,000	—	939,000		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

法人本部拠点区分 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
	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	10,672,000	13,482,576	△2,810,576	
前期末支払資金残高(12)	39,281,670	39,281,670	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	49,953,670	52,764,246	△2,810,576	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

法人本部拠点区分 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)
収益	経常経費寄附金収益	50,000	700,000	△650,000
	経常経費寄附金収益	50,000	700,000	△650,000
サービス活動収益計(1)		50,000	700,000	△650,000
サービス活動増減の部	人件費	83,635,930	80,801,010	2,834,920
	役員報酬	28,443,360	36,252,800	△7,809,440
	役員退職慰労金	8,294,822	0	8,294,822
	役員退職慰労引当金繰入	1,389,847	0	1,389,847
	職員給料	29,285,403	28,564,748	720,655
	職員賞与	1,906,753	2,680,382	△773,629
	賞与引当金繰入	2,628,000	1,641,000	987,000
	非常勤職員給与	2,301,920	2,320,174	△18,254
	退職給付費用	1,714,041	1,490,049	223,992
	法定福利費	7,671,784	7,851,857	△180,073
	事務費	10,678,020	13,540,983	△2,862,963
	福利厚生費	206,210	212,760	△6,550
	旅費交通費	113,010	74,330	38,680
	研修研究費	45,620	6,480	39,140
	事務消耗品費	820,315	1,270,610	△450,295
	印刷製本費	8,140	66,485	△58,345
	水道光熱費	562,192	590,597	△28,405
	通信運搬費	504,539	427,841	76,698
	会議費	27,874	21,062	6,812
	広報費	123,000	593,950	△470,950
	業務委託費	167,704	529,485	△361,781
	手数料	229,311	210,810	18,501
	保険料	377,830	528,670	△150,840
	土地・建物賃借料	5,544,528	5,544,528	0
	租税公課	146,890	107,530	39,360
	保守料	690,620	754,862	△64,242
	渉外費	284,995	272,043	12,952
諸会費	224,000	224,000	0	
車輛費	76,406	33,786	42,620	
雑費	424,836	2,071,154	△1,646,318	
減価償却費	1,552,710	1,612,422	△59,712	
減価償却費	1,552,710	1,612,422	△59,712	
サービス活動費用計(2)	95,766,660	95,954,415	△187,755	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△95,716,660	△95,254,415	△462,245	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	688	801	△113
	受取利息配当金収益	688	801	△113
	その他のサービス活動外収益	276,875	1,266,691	△989,816
	雑収益	276,875	1,266,691	△989,816
	サービス活動外収益計(4)	277,563	1,267,492	△989,929
	その他のサービス活動外費用	64,351	0	64,351
雑損失	64,351	0	64,351	
サービス活動外費用計(5)	64,351	0	64,351	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	213,212	1,267,492	△1,054,280	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△95,503,448	△93,986,923	△1,516,525	
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	105,000,000	98,000,000	7,000,000
	拠点区分間繰入金収益	105,000,000	98,000,000	7,000,000
	拠点区分間固定資産移管収益	124,965	0	124,965
	拠点区分間固定資産移管収益	124,965	0	124,965
	特別収益計(8)	105,124,965	98,000,000	7,124,965
	固定資産売却損・処分損	0	254,769	△254,769
	建物売却損・処分損	0	254,769	△254,769
	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
	拠点区分間固定資産移管費用	1	0	1
	その他の特別損失	415,694	0	415,694
その他の特別損失	415,694	0	415,694	
特別費用計(9)	415,695	254,769	160,926	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	104,709,270	97,745,231	6,964,039	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,205,822	3,758,308	5,447,514	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
**法人本部拠点区分 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)
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	43,451,956	39,693,648	3,758,308
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	52,657,778	43,451,956	9,205,822
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	52,657,778	43,451,956	9,205,822

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
**法人本部拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	64,525,195	51,091,480	13,433,715	流 動 負 債	14,798,949	13,665,190	1,133,759
現 金 預 金	56,387,548	41,198,527	15,189,021	事 業 未 払 金	556,040	1,222,022	△665,982
未 収 金	355,888	0	355,888	未 払 費 用	2,987,375	2,097,011	890,364
貯 蔵 品	119,020	99,440	19,580	預 り 金	321,418	568,347	△246,929
前 払 費 用	800,394	784,044	16,350	職 員 預 り 金	7,896,116	7,885,810	10,306
1年以内回収予定金 長期貸付区分	0	36,620	△36,620	賞 与 引 当 金	3,038,000	1,892,000	1,146,000
固定資産	6,862,345	8,972,849	△2,110,504	固 定 負 債	6,147,134	2,647,118	3,300,018
基本財産	11,078,666	10,872,782	205,884	退 職 給 付 金	4,757,287	2,847,118	1,910,171
定期預金	2,000,000	2,000,000	0	役員退職慰労引当金	1,389,847	0	1,389,847
モ 田 産 物	9,078,666	8,872,782	205,884	負 債 の 部 合 計	20,946,083	18,512,306	2,433,777
建 物	353,349	538,281	△184,932	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	1,426,467	1,878,639	△452,172	基 本 金	2,000,000	2,000,000	0
器 具 及 び 備 品	1,249,666	1,756,502	△506,836	基 本 金	2,000,000	2,000,000	0
権 利	128,520	219,240	△90,720	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	52,657,778	43,451,956	9,205,822
ソ フ ト ウ ェ ア	418,024	365,040	52,984	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	52,657,778	43,451,956	9,205,822
退職給付引当資産	3,867,240	2,479,680	1,387,560	純 資 産 の 部 合 計	54,657,778	45,451,956	9,205,822
差 入 保 証 金	1,611,600	1,611,600	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	75,603,861	61,964,262	13,639,599
モ 田 他 産 物	23,800	23,800	0				
資 産 の 部 合 計	75,603,861	61,964,262	13,639,599				

## 計算書類に対する注記

(法人本部拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②役員退職慰労引当金

当法人の理事・監事・評議員報酬規程に基づき、在任中の職務執行の対価として支給することが定められている退職功労金について、当期末における要支給額を見積り、引当金として計上しております。

##### ③賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積り、賞与引当金として計上しております。

##### ④徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりであります。

(1) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))は、サービス区分が一つのため省略しております。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))は、サービス区分が一つのため省略しております。

当拠点区分のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 法人本部

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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
定期預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合 計	2,000,000	0	0	2,000,000

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（その他の固定資産）	1,217,891	864,542	353,349
車両運搬具	3,871,660	2,445,193	1,426,467
器具備品	3,419,727	2,021,281	1,398,446
合 計	8,509,278	5,331,016	3,178,262

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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  
該当事項はありません。



令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

福寿苑拠点区分

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
**福寿苑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
事業活動による収入	介護保険事業収入	368,933,000	362,892,864	6,040,146	
	施設介護料収入	164,592,000	165,756,639	△1,164,639	
	介護報酬収入	151,863,000	153,073,891	△1,210,891	
	利用者負担金収入(公費)	985,000	902,075	82,925	
	利用者負担金収入(一般)	11,744,000	11,780,673	△36,673	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	47,185,000	45,905,365	1,279,635	
	介護報酬収入	47,180,000	45,905,365	1,274,635	
	介護予防報酬収入	5,000	0	5,000	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,678,000	5,525,364	152,636	
	介護負担金収入(公費)	855,000	901,746	△46,746	
	介護負担金収入(一般)	4,813,000	4,623,618	189,382	
	介護予防負担金収入(公費)	5,000	0	5,000	
	介護予防負担金収入(一般)	5,000	0	5,000	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	18,539,000	18,262,071	276,929	
	介護報酬収入	18,539,000	18,262,071	276,929	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	2,224,000	2,029,859	194,141	
	介護負担金収入(公費)	285,000	276,392	8,608	
	介護負担金収入(一般)	1,939,000	1,753,467	185,533	
	居宅介護支援介護料収入	41,996,000	41,621,937	374,063	
	居宅介護支援介護料収入	41,996,000	41,621,937	374,063	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,891,000	8,636,688	254,312	
	事業費収入	8,891,000	8,636,688	254,312	
	利用者等利用料収入	50,848,000	48,316,636	2,531,364	
	食費収入(公費)	355,000	301,500	53,500	
	食費収入(一般)	22,015,000	22,069,766	△54,766	
	食費収入(特定)	10,908,000	8,630,111	2,277,889	
	居住費収入(公費)	1,000	0	1,000	
	居住費収入(一般)	9,536,000	9,659,470	△123,470	
	居住費収入(特定)	7,393,000	7,141,650	251,350	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	514,000	422,211	91,789	
	その他の利用料収入	126,000	91,928	34,072	
	その他の事業収入	28,980,000	26,838,295	2,141,705	
	補助金事業収入(公費)	506,000	669,073	△163,073	
受託事業収入(公費)	27,892,000	25,735,496	2,156,504		
その他の事業収入	582,000	433,726	148,274		
受取利息配当金収入	3,000	1,227	1,773		
受取利息配当金収入	3,000	1,227	1,773		
その他の収入	1,469,000	1,437,159	31,841		
受入研修費収入	60,000	40,000	20,000		
利用者等外給食費収入	1,239,000	1,191,300	47,700		
雑収入	170,000	205,859	△35,859		
事業活動収入計(1)	370,405,000	364,331,240	6,073,760		
事業活動による支出	人件費支出	268,467,000	268,395,422	71,578	
	職員給料支出	138,611,000	138,717,356	△106,356	
	職員賞与支出	16,976,000	16,970,614	5,386	
	非常勤職員給与支出	49,962,000	48,690,548	1,271,452	
	派遣職員費支出	29,540,000	30,065,506	△525,506	
	退職給付支出	5,443,000	5,609,512	△166,512	
	法定福利費支出	27,935,000	28,341,886	△406,886	
	事業費支出	45,972,000	45,833,914	138,086	
	給食費支出	18,461,000	18,013,115	447,885	
	介護用品費支出	5,912,000	5,850,223	61,777	
	保健衛生費支出	1,649,000	1,656,021	△7,021	
	医療費支出	15,000	0	15,000	
	教養娯楽費支出	770,000	752,636	17,364	
	水道光熱費支出	10,857,000	11,074,121	△217,121	
	消耗器具備品費支出	2,260,000	2,245,877	14,123	
	保険料支出	1,407,000	1,359,574	47,426	
賃借料支出	3,193,000	3,685,438	△492,438		
車両費支出	1,183,000	1,111,963	71,037		

第一号第四様式(第十七条第四項関係)

## 福寿苑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
収 支 出	社会貢献事業費支出	125,000	17,900	107,100	
	雑支出	140,000	67,046	72,954	
	事務費支出	45,186,000	43,453,207	1,732,793	
	福利厚生費支出	1,270,000	1,279,618	△9,618	
	職員被服費支出	490,000	478,379	11,621	
	旅費交通費支出	38,000	37,900	100	
	研修研究費支出	286,000	163,692	122,308	
	事務消耗品費支出	2,024,000	2,140,471	△116,471	
	印刷製本費支出	32,000	20,317	11,683	
	修繕費支出	755,000	451,148	303,852	
	通信運搬費支出	1,553,000	1,592,209	△39,209	
	会議費支出	19,000	3,965	15,035	
	広報費支出	128,000	109,120	18,880	
	業務委託費支出	30,538,000	29,469,900	1,068,100	
	手数料支出	3,111,000	2,879,580	231,420	
	土地・建物賃借料支出	2,601,000	2,591,941	9,059	
	租税公課支出	245,000	253,228	△8,228	
	保守料支出	1,599,000	1,539,173	59,827	
	渉外費支出	39,000	33,866	5,134	
	諸会費支出	429,000	407,900	21,100	
	雑支出	29,000	800	28,200	
	利用者負担軽減額	6,000	5,890	110	
	利用者負担軽減額	6,000	5,890	110	
	その他の支出	1,149,000	1,064,831	84,169	
	利用者等外給食費支出	1,148,000	1,064,371	83,629	
	雑支出	1,000	460	540	
	事業活動支出計(2)	360,780,000	358,753,264	2,026,736	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	9,625,000	5,577,976	4,047,024		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	2,948,000	2,948,000	0	
	施設整備等補助金収入	2,948,000	2,948,000	0	
	その他の施設整備等による収入	52,000	0	52,000	
	その他の収入	52,000	0	52,000	
	施設整備等収入計(4)	3,000,000	2,948,000	52,000	
	固定資産取得支出	6,311,000	6,273,539	37,461	
	建物取得支出	2,586,000	2,585,000	1,000	
	器具及び備品取得支出	3,322,000	3,290,100	31,900	
	その他の取得支出	403,000	398,439	4,561	
	固定資産除却・廃棄支出	7,000	0	7,000	
	固定資産除却・廃棄支出	7,000	0	7,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,401,000	1,397,712	3,288	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,401,000	1,397,712	3,288	
	その他の施設整備等による支出	15,000	12,815	2,185	
その他の支出	15,000	12,815	2,185		
施設整備等支出計(5)	7,734,000	7,684,066	49,934		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,734,000	△4,736,066	2,066		
その他の活動による収支	長期貸付金回収収入	117,000	0	117,000	
	長期貸付金回収収入	117,000	0	117,000	
	積立資産取崩収入	0	1,738,012	△1,738,012	
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,738,012	△1,738,012	
	その他の活動収入計(7)	117,000	1,738,012	△1,621,012	
	長期貸付金支出	334,000	313,056	20,944	
	長期貸付金支出	334,000	313,056	20,944	
	積立資産支出	1,635,000	1,625,760	9,240	
	退職給付引当資産支出	1,635,000	1,625,760	9,240	
	その他の活動支出計(8)	1,969,000	1,938,816	30,184	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,852,000	△200,804	△1,651,196		
予備費支出(10)	3,456,000	—	2,620,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	419,000	641,166	△222,166		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

**福寿苑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
前期末支払資金残高(12)	158,096,194	158,096,194	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	158,515,194	158,737,300	△222,106	

予備費支出836,000円は貸借料180,000円利用者負担軽減額6,000円退職給付引当資産支出10,000円  
退職給付支出384,000円法定福利費支出256,000円を充当した額である。

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)  
**福寿苑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)
収 入 益 支 出 費 の	介護保険事業収益	362,892,854	338,545,823	24,347,031
	施設介護料収益	166,773,488	152,472,488	13,301,000
	介護報酬収益	153,073,891	140,155,731	12,918,160
	利用者負担金収益(公費)	902,075	998,437	△96,362
	利用者負担金収益(一般)	11,797,522	11,318,320	479,202
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	45,888,516	42,778,046	3,110,470
	介護報酬収益	45,888,516	42,778,046	3,110,470
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,525,364	5,079,551	445,813
	介護負担金収益(公費)	901,746	724,413	177,333
	介護負担金収益(一般)	4,623,618	4,355,138	268,480
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	18,262,071	13,727,692	4,534,379
	介護報酬収益	18,262,071	13,727,692	4,534,379
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,029,859	1,658,536	371,323
	介護負担金収益(公費)	276,392	327,094	△50,702
	介護負担金収益(一般)	1,753,467	1,331,442	422,025
	居宅介護支援介護料収益	41,621,937	41,567,871	54,066
	居宅介護支援介護料収益	41,621,937	41,567,871	54,066
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,636,688	8,752,946	△116,258
	事業費収益	8,636,688	8,752,946	△116,258
	利用者等利用料収益	48,316,636	44,503,963	3,812,673
	食費収益(公費)	301,500	348,566	△47,066
	食費収益(一般)	22,069,766	15,474,821	6,594,945
	食費収益(特定)	8,630,111	12,208,546	△3,578,435
	居住費収益(一般)	9,659,470	8,338,392	1,321,078
	居住費収益(特定)	7,141,650	7,635,050	△493,400
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	422,211	421,178	1,033
	その他の利用料収益	91,928	77,410	14,518
	その他の事業収益	26,838,295	28,004,730	△1,166,435
	補助金事業収益(公費)	669,073	2,371,400	△1,702,327
	受託事業収益(公費)	25,735,496	25,435,230	300,266
	その他の事業収益	433,726	198,100	235,626
	サービス活動収益計(1)	362,892,854	338,545,823	24,347,031
人件費	274,693,913	247,646,549	27,047,364	
職員給料	138,717,356	131,316,211	7,401,145	
職員賞与	7,366,614	10,567,479	△3,200,865	
賞与引当金繰入	13,612,000	8,328,000	5,284,000	
非常勤職員給与	48,690,548	39,345,249	9,345,299	
派遣職員費	30,065,506	24,312,806	5,752,900	
退職給付費用	5,793,003	6,153,638	△360,635	
法定福利費	30,448,886	27,623,366	2,825,520	
事業費	45,858,970	44,342,681	1,516,289	
給食費	18,013,115	16,059,577	1,953,538	
介護用品費	5,850,223	5,731,401	118,822	
保健衛生費	1,656,021	2,701,035	△1,045,014	
教養娯楽費	752,636	669,491	83,145	
水道光熱費	11,074,121	10,891,903	182,218	
消耗器具備品費	2,245,877	2,415,500	△169,623	
保険料	1,384,630	1,527,770	△143,140	
賃借料	3,685,438	3,145,893	539,545	
車両費	1,111,963	820,788	291,175	
社会貢献事業費	17,900	12,717	5,183	
雑費	67,046	366,606	△299,560	
事務費	43,692,007	38,426,034	5,265,973	
福利厚生費	1,279,618	861,246	418,372	
職員被服費	478,379	370,425	107,954	
旅費交通費	37,900	15,020	22,880	
研修研究費	376,572	180,770	195,802	
事務消耗品費	2,140,471	1,131,638	1,008,833	
印刷製本費	20,317	0	20,317	
修繕費	451,148	3,498,567	△3,047,419	
通信運搬費	1,592,209	1,453,143	139,066	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

福寿苑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)
部 用	会議費	3,965	0	3,965
	広報費	109,120	122,100	△12,980
	業務委託費	29,469,900	24,428,787	5,041,113
	手数料	2,879,580	2,160,845	718,735
	土地・建物賃借料	2,591,941	2,341,941	250,000
	租税公課	253,228	146,163	107,065
	保守料	1,565,093	1,333,496	231,597
	渉外費	33,866	27,693	6,173
	諸会費	407,900	353,900	54,000
	雑費	800	300	500
	利用者負担軽減額	5,890	0	5,890
	利用者負担軽減額	5,890	0	5,890
	減価償却費	30,880,574	38,416,955	△7,536,381
	減価償却費	30,880,574	38,416,955	△7,536,381
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,301,472	△6,773,392	3,471,920
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,301,472	△6,773,392	3,471,920
	サービス活動費用計(2)	391,829,882	362,058,827	29,771,055
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△28,937,028	△23,513,004	△5,424,024
	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,227	1,202
受取利息配当金収益		1,227	1,202	25
その他のサービス活動外収益		1,833,301	1,603,191	230,110
受入研修費収益		40,000	40,000	0
利用者等外給食収益		1,191,300	947,870	243,430
雑収益		602,001	615,321	△13,320
サービス活動外収益計(4)		1,834,528	1,604,393	230,135
その他のサービス活動外費用		1,283,881	969,740	314,141
利用者等外給食費		1,064,371	850,920	213,451
雑損失		219,510	118,820	100,690
サービス活動外費用計(5)	1,283,881	969,740	314,141	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	550,647	634,653	△84,006	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△28,386,381	△22,878,351	△5,508,030	
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	2,948,000	438,600	2,509,400
	施設整備等補助金収益	2,948,000	438,600	2,509,400
	拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
	拠点区分間固定資産移管収益	1	0	1
	その他の特別収益	323,199	191,606	131,593
	その他の特別収益	323,199	191,606	131,593
	特別収益計(8)	3,271,200	630,206	2,640,994
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,948,000	438,600	2,509,400
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,948,000	438,600	2,509,400
	拠点区分間固定資産移管費用	124,965	0	124,965
拠点区分間固定資産移管費用	124,965	0	124,965	
その他の特別損失	220,455	0	220,455	
その他の特別損失	220,455	0	220,455	
特別費用計(9)	3,293,420	438,600	2,854,820	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△22,220	191,606	△213,826	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△28,408,601	△22,686,745	△5,721,856	
繰越活動増減差額(12)	397,996,088	420,682,833	△22,686,745	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	369,587,487	397,996,088	△28,408,601	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	369,587,487	397,996,088	△28,408,601	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
**福寿苑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			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
0001 流動資産	190,286,449	177,543,135	2,743,314	0006 流動負債	38,308,609	30,039,973	8,268,636
0258 現金預金	127,681,829	125,512,454	2,169,375	2112 事業未払金	10,350,239	8,783,766	1,546,473
1111 現金	225,776	276,483	△50,707	2124 1年以内返済予定リース債務	1,174,800	1,201,912	△27,112
1112 普通預金	127,456,053	125,235,971	2,220,082	2131 未払費用	10,259,790	9,553,319	706,471
1131 事業未収金	50,875,851	50,966,614	△90,763	2144 拠点区分間借入金	824,680	896,976	△72,296
1132 未収金	129,621	3,640	125,981	2152 賞与引当金	15,719,000	9,604,000	6,115,000
1133 未収補助金	571,073	0	571,073	0007 固定負債	21,268,607	16,541,500	4,727,107
1141 貯蔵品	380,407	380,407	0	2313 リース債務	4,503,400	0	4,503,400
1161 立替金	0	275,140	△275,140	2321 退職給付金引当金	16,765,207	16,541,500	223,707
1163 前払費用	192,000	192,000	0	負債の部合計	59,577,116	46,581,473	12,995,643
1171 1年以内回収予定長期貸付金	134,440	212,980	△78,440	純資産の部			
1177 拠点区分間貸付金	321,228	0	321,228	0069 基本金	97,896,889	97,896,889	0
0002 固定資産	377,986,368	395,496,112	△18,509,744	3111 基本金	97,896,889	97,896,889	0
0003 基本財産	338,037,121	361,527,929	△23,490,808	0010 国庫補助金等特別積立金	31,211,325	31,564,797	△353,472
1211 土地	74,160,000	74,160,000	0	3211 国庫補助金等特別積立金	31,211,325	31,564,797	△353,472
1212 建物	283,877,121	287,367,929	△23,490,808	0012 次期繰越活動増減差額	389,587,487	397,996,088	△28,408,601
0004 その他の固定資産	39,949,247	34,968,183	4,981,064	3311 次期繰越活動増減差額	389,587,487	397,996,088	△28,408,601
1312 建物	1,113,032	1,403,279	△290,187	3312 (うち当期活動増減差額)	△28,408,601	△22,686,736	△5,721,866
1313 構築物	2,873,221	2,985,144	△111,923				
1315 車両運搬具	36	383,678	△383,642				
1316 器具及び備品	4,228,073	3,371,441	856,632				
1321 権利	1,040,900	1,040,900	0				
1322 ソフトウェア	497,175	202,534	294,641				
1323 無形リース資産	5,578,200	1,201,912	4,476,288				
1325 長期貸付金	282,076	110,460	171,616				
1327 拠点区分間長期貸付金	10,000,000	10,000,000	0				
1329 退職給付引当資産	14,043,850	13,835,850	207,999				
1333 差入保証金	288,000	288,000	0				
1334 長期前払費用	49,734	87,895	△38,161				
1341 その他の固定資産	47,090	47,090	0	純資産の部合計	498,695,701	527,457,774	△28,762,073
資産の部合計	558,272,817	574,039,247	△15,766,430	負債及び純資産の部合計	558,272,817	574,039,247	△15,766,430

## 計算書類に対する注記

(福寿苑拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアであります。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) 福寿苑拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊸)）
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊹)）は省略しております。

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 特別養護老人ホーム福寿苑



- イ. 福寿苑短期入所生活介護
- ウ. 福寿苑指定通所介護
- エ. 福寿苑指定認知症対応型通所介護
- オ. 福寿苑指定訪問介護
- カ. 福寿苑居宅介護支援事業所
- キ. 地域包括支援センター福寿苑
- ク. 福寿苑介護予防支援事業サービス
- ケ. 特別養護老人ホーム福寿苑診療所
- コ. 福寿苑社会貢献事業

#### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	74,160,000	0	0	74,160,000
建物	287,367,929	2,585,000	26,075,808	263,877,121
合 計	361,527,929	2,585,000	26,075,808	338,037,121

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当事項はありません。

6. 担保に供している資産  
担保に供されている資産は以下のとおりであります。  
該当事項はありません。

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ります。  
該当事項はありません。

#### 7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	739,816,177	475,939,056	263,877,121
建物	2,909,608	1,796,516	1,113,092
構築物	22,455,076	19,780,855	2,674,221
車輛運搬具	19,078,964	19,078,928	36
器具備品	45,208,323	40,982,730	4,225,593
合 計	829,468,148	557,578,085	271,890,063

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

みのわの里拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

みのわの里拠点区分 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	介護保険事業収入	745,530,000	737,442,146	8,087,854	
	施設介護料収入	361,146,000	360,634,834	511,166	
	介護報酬収入	330,780,000	332,176,412	△1,396,412	
	利用者負担金収入(公費)	2,733,000	2,844,606	△111,606	
	利用者負担金収入(一般)	27,633,000	25,613,816	2,019,184	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	124,548,000	122,871,792	1,676,208	
	介護報酬収入	124,399,000	122,620,720	1,778,280	
	介護予防報酬収入	149,000	251,072	△102,072	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	19,581,000	19,090,961	490,039	
	介護負担金収入(公費)	1,488,000	1,494,445	△6,445	
	介護負担金収入(一般)	18,093,000	17,596,516	496,484	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	24,940,000	24,601,799	338,201	
	介護報酬収入	24,940,000	24,601,799	338,201	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	2,977,000	2,785,270	191,730	
	介護負担金収入(公費)	0	31,225	△31,225	
	介護負担金収入(一般)	2,977,000	2,754,045	222,955	
	居宅介護支援介護料収入	44,975,000	44,969,508	5,492	
	居宅介護支援介護料収入	38,111,000	38,039,488	71,512	
	介護予防支援介護料収入	6,864,000	6,930,020	△66,020	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,318,000	13,361,406	△43,406	
	事業費収入	13,318,000	13,361,406	△43,406	
	利用者等利用料収入	121,050,000	115,136,164	5,913,836	
	食費収入(公費)	637,000	676,469	△39,469	
	食費収入(一般)	55,993,000	51,556,509	4,436,491	
	食費収入(特定)	19,524,000	19,890,397	△366,397	
	居住費収入(公費)	17,000	17,153	△153	
	居住費収入(一般)	28,621,000	26,335,043	2,285,957	
	居住費収入(特定)	15,089,000	15,584,337	△495,337	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,169,000	1,076,256	92,744	
	その他の事業収入	32,995,000	33,990,412	△995,412	
	補助金事業収入(公費)	1,812,000	3,731,719	△1,919,719	
	受託事業収入(公費)	29,952,000	29,216,093	735,907	
	その他の事業収入	1,231,000	1,042,600	188,400	
	障害福祉サービス等事業収入	1,625,000	1,563,505	61,495	
	自立支援給付費収入	1,598,000	1,527,265	60,735	
	介護給付費収入	1,588,000	1,527,265	60,735	
	利用者負担金収入	37,000	36,240	760	
	医療事業収入	10,933,000	10,937,287	△4,287	
	その他の医療事業収入	10,933,000	10,937,287	△4,287	
	その他の医療事業収入	10,933,000	10,937,287	△4,287	
	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
	経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000	
受取利息配当金収入	5,000	1,961	3,039		
受取利息配当金収入	5,000	1,961	3,039		
その他の収入	3,932,000	3,740,054	191,946		
受入研修費収入	297,000	238,200	58,800		
利用者等外給食費収入	2,172,000	2,101,950	70,050		
雑収入	1,463,000	1,399,904	63,096		
事業活動収入計(1)	762,035,000	753,684,953	8,350,047		
人件費支出	人件費支出	499,837,000	491,900,559	7,936,441	
	職員給料支出	290,004,000	287,997,537	2,006,463	
	職員賞与支出	37,648,000	37,643,961	4,039	
	非常勤職員給与支出	91,907,000	90,069,699	1,837,301	
	派遣職員費支出	10,700,000	10,285,141	414,859	
	退職給付支出	10,019,000	10,675,639	△656,639	
法定福利費支出	59,559,000	55,228,582	4,330,418		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
 みのわの里拠点区分 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
よ る 支 出	事業費支出	103,852,000	103,420,703	431,297	
	給食費支出	37,835,000	37,641,996	193,004	
	介護用品費支出	20,026,000	19,243,235	782,765	
	医薬品費支出	992,000	958,638	33,362	
	保健衛生費支出	3,622,000	3,696,049	△74,049	
	医療費支出	105,000	10,384	94,616	
	教養娯楽費支出	985,000	960,047	24,953	
	水道光熱費支出	22,447,000	24,270,477	△1,823,477	
	燃料費支出	6,000	0	6,000	
	消耗器具備品費支出	6,574,000	5,897,532	676,468	
	保険料支出	2,455,000	2,442,265	12,735	
	賃借料支出	5,879,000	5,730,469	148,531	
	葬祭費支出	7,000	0	7,000	
	車輛費支出	2,521,000	2,395,065	125,935	
	社会貢献事業費支出	285,000	124,293	160,707	
	雑支出	113,000	50,253	62,747	
	事務費支出	74,784,000	71,724,215	3,059,785	
	福利厚生費支出	2,406,000	2,349,019	56,981	
	職員被服費支出	595,000	255,679	339,321	
	旅費交通費支出	110,000	53,930	56,070	
	研修研究費支出	388,000	231,731	156,269	
	事務消耗品費支出	1,884,000	1,504,073	379,927	
	印刷製本費支出	79,000	0	79,000	
	修繕費支出	2,635,000	2,832,280	△197,280	
	通信運搬費支出	2,448,000	2,295,571	152,429	
	会議費支出	14,000	2,309	11,691	
	広報費支出	159,000	140,800	18,200	
	業務委託費支出	53,562,000	51,605,577	1,956,423	
	手数料支出	2,239,000	2,071,162	167,838	
	土地・建物賃借料支出	4,011,000	3,984,994	26,006	
	租税公課支出	465,000	408,332	56,668	
	保守料支出	2,737,000	3,173,000	△436,000	
	渉外費支出	178,000	100,164	77,836	
諸会費支出	703,000	665,500	37,500		
雑支出	171,000	50,094	120,906		
利用者負担軽減額	85,000	19,101	65,899		
利用者負担軽減額	85,000	19,101	65,899		
その他の支出	1,347,000	1,316,048	30,952		
利用者等外給食費支出	1,332,000	1,279,048	52,952		
雑支出	15,000	37,000	△22,000		
流動資産評価損等による資金減少額	20,000	0	20,000		
徴収不能額	20,000	0	20,000		
事業活動支出計(2)	679,925,000	668,380,626	11,544,374		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	82,110,000	85,304,327	△3,194,327		
施設整備等による	収入				
	固定資産売却収入	16,000	0	16,000	
	車輛運搬具売却収入	1,000	0	1,000	
	器具及び備品売却収入	15,000	0	15,000	
	その他の施設整備等による収入	84,000	0	84,000	
	その他の収入	84,000	0	84,000	
	施設整備等収入計(4)	100,000	0	100,000	
	支出				
	固定資産取得支出	586,000	537,079	48,921	
	建物取得支出	10,000	0	10,000	
車輛運搬具取得支出	10,000	0	10,000		
器具及び備品取得支出	137,000	116,875	20,125		
その他の取得支出	429,000	420,204	8,796		
固定資産除却・廃棄支出	25,000	0	25,000		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

みのわの里拠点区分 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
収支	出				
	固定資産除却・廃棄支出	25,000	0	25,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,181,000	2,177,368	3,632	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,181,000	2,177,368	3,632	
	その他の施設整備等による支出	65,000	47,299	17,701	
	その他の支出	65,000	47,299	17,701	
	施設整備等支出計(5)	2,857,000	2,761,746	95,254	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,757,000	△2,761,746	4,746	
その他の活動による収支	入				
	長期貸付金回収収入	722,000	668,253	53,747	
	長期貸付金回収収入	722,000	668,253	53,747	
	積立資産取崩収入	0	1,419,639	△1,419,639	
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,419,639	△1,419,639	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	12,500,000	12,500,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	12,500,000	12,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	13,222,000	14,537,892	△1,365,892	
	支				
	長期貸付金支出	987,000	982,633	4,367	
	長期貸付金支出	987,000	982,633	4,367	
	積立資産支出	3,628,000	3,542,400	85,600	
退職給付引当資産支出	3,628,000	3,542,400	85,600		
拠点区分間繰入金支出	52,500,000	52,500,000	0		
拠点区分間繰入金支出	52,500,000	52,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	57,115,000	57,025,033	89,967		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△43,893,000	△42,437,141	△1,455,859	
	予備費支出(10)	6,784,000	—	6,366,000	
		△418,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,094,000	40,105,440	△11,011,440	
	前期末支払資金残高(12)	265,965,422	265,965,422	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	295,059,422	306,070,862	△11,011,440	

予備費支出418,000円は、長期貸付金支出418,000円を充当した額である。

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

みのわの里拠点区分 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)
サ	介護保険事業収益	737,442,146	736,599,293	842,853
	施設介護料収益	360,634,834	361,362,698	△727,864
	介護報酬収益	332,176,412	330,563,081	1,613,331
	利用者負担金収益(公費)	2,844,606	5,175,997	△2,331,391
	利用者負担金収益(一般)	25,613,816	25,623,620	△9,804
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	122,871,792	124,867,365	△1,995,573
	介護報酬収益	122,620,720	124,781,054	△2,160,334
	介護予防報酬収益	251,072	86,311	164,761
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	19,090,961	19,822,738	△731,777
	介護負担金収益(公費)	1,494,445	1,720,252	△225,807
	介護負担金収益(一般)	17,596,516	18,099,863	△503,347
	介護予防負担金収益(公費)	0	2,623	△2,623
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	24,601,799	22,101,410	2,500,389
	介護報酬収益	24,601,799	22,101,410	2,500,389
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,785,270	2,649,096	136,174
	介護負担金収益(公費)	31,225	119,678	△88,453
	介護負担金収益(一般)	2,754,045	2,529,418	224,627
	居宅介護支援介護料収益	44,969,508	45,569,725	△600,217
	居宅介護支援介護料収益	38,039,488	39,244,141	△1,204,653
	介護予防支援介護料収益	6,930,020	6,325,584	604,436
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	13,361,406	15,073,152	△1,711,746
	事業費収益	13,361,406	15,073,152	△1,711,746
	利用者等利用料収益	115,136,164	112,076,290	3,059,874
	食費収益(公費)	676,469	1,262,827	△586,358
	食費収益(一般)	51,556,509	42,245,347	9,311,162
	食費収益(特定)	19,890,397	25,972,696	△6,082,299
	居住費収益(公費)	17,153	289,732	△272,579
居住費収益(一般)	26,335,043	24,466,020	1,869,023	
居住費収益(特定)	15,584,337	16,675,001	△1,090,664	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	1,076,256	1,164,667	△88,411	
その他の事業収益	33,990,412	33,076,819	913,593	
補助金事業収益(公費)	3,731,719	5,759,680	△2,027,961	
受託事業収益(公費)	29,216,093	26,153,689	3,062,404	
その他の事業収益	1,042,600	1,163,450	△120,850	
障害福祉サービス等事業収益	1,563,505	1,612,774	△49,269	
自立支援給付費収益	1,527,265	1,591,144	△63,879	
介護給付費収益	1,527,265	1,591,144	△63,879	
利用者負担金収益	36,240	21,630	14,610	
医療事業収益	10,937,287	8,626,991	2,310,296	
その他の医療事業収益	10,937,287	8,626,991	2,310,296	
その他の医療事業収益	10,937,287	8,626,991	2,310,296	
経常経費寄附金収益	0	1,030,000	△1,030,000	
経常経費寄附金収益	0	1,030,000	△1,030,000	
サービス活動収益計(1)	749,942,938	747,869,058	2,073,880	
動	人件費	505,420,956	506,913,483	△1,492,527
	職員給料	287,997,537	297,434,759	△9,437,222
	職員賞与	16,004,961	27,360,249	△11,355,288
	賞与引当金繰入	27,587,000	18,766,000	8,821,000
	非常勤職員給与	90,069,699	87,485,378	2,584,321
	派遣職員費	10,285,141	1,342,089	8,943,052
	退職給付費用	13,998,036	13,621,188	376,848
	法定福利費	59,478,582	60,903,820	△1,425,238
	事業費	103,447,887	103,183,950	263,937
	給食費	37,641,996	36,918,060	723,936
増	介護用品費	19,243,235	19,314,416	△71,181

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)  
みのわの里拠点区分 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)	
減 の 部	費 用	医薬品費	958,638	696,840	261,798	
		保健衛生費	3,696,049	4,867,482	△1,171,433	
		医療費	10,384	121,381	△110,997	
			教養娯楽費	960,047	1,136,096	△176,049
			水道光熱費	24,270,477	21,921,824	2,348,653
			消耗器具備品費	5,897,532	7,181,589	△1,284,057
			保険料	2,469,449	2,698,035	△228,586
			賃借料	5,730,469	5,693,902	36,567
			車輛費	2,395,065	2,379,393	15,672
			社会貢献事業費	124,293	244,860	△120,567
			雑費	50,253	10,072	40,181
			事務費	72,406,795	75,987,504	△3,580,709
			福利厚生費	2,349,019	2,230,027	118,992
			職員被服費	255,679	654,305	△398,626
			旅費交通費	53,930	83,850	△29,920
			研修研究費	862,471	532,000	330,471
			事務消耗品費	1,604,073	1,433,867	170,206
			修繕費	2,832,280	3,039,297	△207,017
			通信運搬費	2,295,571	2,234,958	60,613
			会議費	2,309	0	2,309
			広報費	140,800	109,725	31,075
			業務委託費	51,605,577	50,910,159	695,418
			手数料	2,071,162	6,464,461	△4,393,299
			土地・建物賃借料	3,984,994	3,984,994	0
			租税公課	408,332	489,639	△81,307
			保守料	3,224,840	2,640,237	584,603
			渉外費	100,164	120,735	△20,571
			諸会費	665,500	608,200	57,300
			雑費	50,094	451,050	△400,956
			利用者負担軽減額	19,101	196,612	△177,511
			利用者負担軽減額	19,101	196,612	△177,511
			減価償却費	71,068,467	73,002,704	△1,934,237
			減価償却費	71,068,467	73,002,704	△1,934,237
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,869,166	△33,610,720	△258,446		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△33,869,166	△33,610,720	△258,446		
	サービス活動費用計(2)	718,494,040	725,673,533	△7,179,493		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,448,898	22,195,525	9,253,373		
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,961	1,753	208	
		受取利息配当金収益	1,961	1,753	208	
		その他のサービス活動外収益	4,040,624	4,123,674	△83,050	
		受入研修費収益	238,200	21,000	217,200	
		利用者等外給食収益	2,101,950	2,518,121	△416,171	
		雑収益	1,700,474	1,584,553	115,921	
		サービス活動外収益計(4)	4,042,586	4,125,427	△82,842	
		その他のサービス活動外費用	1,604,499	1,731,063	△126,564	
		利用者等外給食費	1,279,048	1,610,812	△331,764	
		雑損失	325,451	120,251	205,200	
	サービス活動外費用計(5)	1,604,499	1,731,063	△126,564		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,438,086	2,394,364	43,722		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	33,886,984	24,589,889	9,297,095		
特 別 益	特 別 益	施設整備等補助金収益	0	1,463,000	△1,463,000	
		施設整備等補助金収益	0	1,463,000	△1,463,000	
		固定資産売却益	0	49,999	△49,999	
		車輛運搬具売却益	0	49,999	△49,999	
		その他の特別収益	117,440	94,718	22,722	



第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

## みのわの里拠点区分 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)
増 減 の 部	その他の特別収益	117,440	94,718	22,722
	特別収益計(8)	117,440	1,607,717	△1,490,277
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,463,000	△1,463,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,463,000	△1,463,000
	拠点区分間繰入金費用	52,500,000	49,000,000	3,500,000
	拠点区分間繰入金費用	52,500,000	49,000,000	3,500,000
	その他の特別損失	168,184	0	168,184
	その他の特別損失	168,184	0	168,184
	特別費用計(9)	52,668,184	50,463,000	2,205,184
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△52,550,744	△48,855,283	△3,695,461
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△18,663,760	△24,265,394	5,601,634	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	1,109,148,202	1,133,413,596	△24,265,394
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,090,484,442	1,109,148,202	△18,663,760
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,090,484,442	1,109,148,202	△18,663,760

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
みのわの里拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流 動 資 産	353,559,882	317,494,078	36,065,804	流 動 負 債	70,806,140	61,042,451	9,763,689
現 金 預 金	228,927,845	193,032,875	35,894,970	事 業 未 払 金	15,251,505	15,244,715	1,006,790
事 業 未 収 金	169,453,120	169,077,721	375,399	1年以内返済予定 リース債務	2,092,200	1,673,788	418,412
未 収 金	183,330	2,695	180,635	未 払 費 用	19,147,235	20,485,439	△1,338,204
未 収 補 助 金	3,191,719	113,680	3,078,039	拠 点 区 分 間 借 入 引 当 金	1,478,200	1,999,509	△521,309
貯 蔵 品	783,694	813,694	△30,000	固 定 負 債	31,837,000	21,639,000	10,198,000
立 替 金	0	267,962	△267,962	リ ー ス 債 務	49,731,037	39,614,636	10,116,401
前 払 費 用	386,458	386,458	0	退 職 給 付 金 負 債 の 部 合 計	7,865,220	0	7,865,220
1年以内回収予定 長期貸付金	612,080	1,298,993	△686,913		41,865,817	39,614,636	2,251,181
1年以内回収予定拠点 区分間長期貸付金	10,000,000	12,500,000	△2,500,000		120,537,177	100,657,087	19,880,090
拠点区分 貸 付 金	21,636	0	21,636	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	1,564,551,310	1,633,269,950	△68,718,640	基 本 金	220,864,802	220,864,802	0
基 本 財 産	751,290,208	806,737,824	△55,447,616	基 本 金	220,864,802	220,864,802	0
建 物	751,290,208	806,737,824	△55,447,616	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	486,224,771	520,093,937	△33,869,166
そ の 他 の 固 定 資 産	813,261,102	826,532,126	△13,271,024	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	486,224,771	520,093,937	△33,869,166
建 築 物	1	1	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	1,090,484,442	1,109,148,202	△18,663,760
構 築 物	12,070,504	13,404,322	△1,333,818	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	1,090,484,442	1,109,148,202	△18,663,760
車 輛 運 搬 具	5,039,114	6,768,517	△1,729,403				
器 具 及 び 備 品	9,621,426	18,581,495	△9,060,069				
権 利	1,010,625	1,378,125	△367,500				
ソ フ ト ウ ェ ア	2,342,651	2,758,255	△415,614				
無 形 リ ー ス 資 産	9,957,420	1,673,788	8,283,632				
長 期 貸 付 金	831,513	460,960	370,553				
拠 点 区 分 間 長 期 貸 付 金	737,825,000	747,825,000	△10,000,000				
退 職 給 付 引 当 資 産	34,213,400	33,200,460	1,012,920				
差 入 保 証 金	210,000	210,000	0				
長 期 前 払 費 用	107,898	139,623	△31,725				
そ の 他 の 固 定 資 産	131,550	131,350	0	純 資 産 の 部 合 計	1,797,574,015	1,850,106,941	△52,532,926
資 産 の 部 合 計	1,918,111,192	1,950,764,028	△32,652,836	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,918,111,192	1,950,764,028	△32,652,836

## 計算書類に対する注記

(みのわの里拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアであります。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

(1) みのわの里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙 3 (㊶))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙 3 (㊷))

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 特別養護老人ホームみのわの里

- イ. みのわの里短期入所生活介護
- ウ. みのわの里指定通所介護
- エ. みのわの里指定認知症対応型通所介護
- オ. みのわの里指定訪問入浴
- カ. みのわの里指定訪問介護
- キ. みのわの里居宅介護支援事業所
- ク. 地域包括支援センターみのわの里
- ケ. みのわの里介護予防支援事業
- コ. みのわの里身体障害者デイサービス事業
- サ. 特別養護老人ホームみのわの里診療所
- シ. みのわの里社会貢献事業

#### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	806,737,824	0	55,447,616	751,290,208
合 計	806,737,824	0	55,447,616	751,290,208

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当事項はありません。

6. 担保に供している資産  
担保に供されている資産は以下のとおりであります。  
該当事項はありません。

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ります。  
該当事項はありません。

#### 7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,056,928,563	1,305,638,355	751,290,208
建物（固定資産）	626,400	626,399	1
構築物（固定資産）	23,148,704	11,078,200	12,070,504
車両運搬具	41,632,918	36,593,804	5,039,114
器具備品	111,391,410	101,869,984	9,521,426
合 計	2,233,727,995	1,455,806,742	777,921,253

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

布市福寿苑拠点区分

第1号の4様式

### 布市福寿苑拠点区分 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	介護保険事業収入	621,114,000	612,155,348	8,958,652	
	施設介護料収入	258,905,000	256,164,742	2,741,258	
	介護報酬収入	238,308,000	236,352,253	1,955,747	
	利用者負担金収入(公費)	965,000	929,308	35,692	
	利用者負担金収入(一般)	19,633,000	18,883,181	749,819	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	112,322,000	108,445,585	3,876,415	
	介護報酬収入	111,258,000	107,837,464	3,420,536	
	介護予防報酬収入	1,064,000	608,121	455,879	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	16,292,000	14,851,868	1,440,132	
	介護負担金収入(公費)	2,185,000	1,616,764	568,236	
	介護負担金収入(一般)	13,957,000	13,133,689	823,311	
	介護予防負担金収入(一般)	150,000	101,415	48,585	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	43,412,000	43,432,691	△20,691	
	介護報酬収入	43,412,000	43,432,691	△20,691	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	5,722,000	5,566,481	155,519	
	介護負担金収入(公費)	400,000	275,683	124,317	
	介護負担金収入(一般)	5,322,000	5,290,798	31,202	
	居宅介護支援介護料収入	40,872,000	40,437,833	434,167	
	居宅介護支援介護料収入	31,024,000	31,466,164	△442,164	
	介護予防支援介護料収入	9,848,000	8,971,669	876,331	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	13,321,000	12,719,614	601,386	
	事業費収入	13,321,000	12,719,614	601,386	
	利用者等利用料収入	101,857,000	98,844,352	3,012,648	
	食費収入(公費)	223,000	254,612	△31,612	
	食費収入(一般)	43,881,000	44,094,025	△213,025	
	食費収入(特定)	15,621,000	13,930,471	1,690,529	
	居住費収入(一般)	22,300,000	21,540,670	759,330	
	居住費収入(特定)	11,770,000	11,210,498	559,502	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	711,000	621,676	89,324	
	その他の利用料収入	7,351,000	7,192,400	158,600	
	その他の事業収入	28,410,000	31,692,182	△3,282,182	
	補助金事業収入(公費)	980,000	4,626,967	△3,646,967	
	受託事業収入(公費)	26,603,000	26,545,110	57,890	
受託事業収入(一般)	0	2,100	△2,100		
その他の事業収入	827,000	518,005	308,995		
医療事業収入	5,600,000	5,446,402	153,598		
その他の医療事業収入	5,600,000	5,446,402	153,598		
その他の医療事業収入	5,600,000	5,446,402	153,598		
経常経費寄附金収入	40,000	0	40,000		
経常経費寄附金収入	40,000	0	40,000		
受取利息配当金収入	10,000	1,488	8,512		
受取利息配当金収入	10,000	1,488	8,512		
その他の収入	5,376,000	4,662,617	713,383		
受入研修費収入	22,000	0	22,000		
利用者等外給食費収入	4,544,000	3,932,442	611,558		
雑収入	810,000	730,175	79,825		
事業活動収入計(1)	632,140,000	622,265,855	9,874,145		
事業	人件費支出	446,928,000	438,446,560	8,481,440	
	職員給料支出	245,043,000	241,775,105	3,267,895	
	職員賞与支出	29,745,000	29,666,390	78,610	
	非常勤職員給与支出	99,535,000	96,036,175	3,498,825	
	派遣職員費支出	10,900,000	9,338,357	1,561,643	
	退職給付支出	8,200,000	9,935,133	△1,735,133	
	法定福利費支出	53,505,000	51,695,400	1,809,600	
	事業費支出	92,918,000	92,311,229	606,771	
	給食費支出	34,658,000	34,022,661	635,339	
	介護用品費支出	14,630,000	14,996,923	△366,923	
	医薬品費支出	905,000	650,896	254,104	
	診療・療養等材料費支出	60,000	90,499	△30,499	
	保健衛生費支出	910,000	867,874	42,126	

第1号の4様式

### 布市福寿苑拠点区分 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	
る	支	医療費支出	96,000	33,360	62,640	
		教養娯楽費支出	1,352,000	1,096,517	256,483	
		日用品費支出	29,000	5,216	23,784	
		水道光熱費支出	25,105,000	26,726,852	△1,621,852	
		消耗器具備品費支出	5,075,000	5,172,248	△97,248	
		保険料支出	2,340,000	2,046,261	293,739	
		賃借料支出	4,808,000	4,347,608	460,392	
		車輛費支出	2,500,000	2,178,274	321,726	
		社会貢献事業費支出	370,000	0	370,000	
		雑支出	80,000	77,040	2,960	
		事務費支出	75,757,000	69,939,694	5,817,306	
		福利厚生費支出	2,245,000	2,009,467	235,533	
		職員被服費支出	885,000	668,820	216,180	
		旅費交通費支出	102,000	56,300	45,700	
		研修研究費支出	403,000	288,830	114,170	
		事務消耗品費支出	3,020,000	2,209,830	810,170	
		印刷製本費支出	140,000	17,600	122,400	
		修繕費支出	5,100,000	5,344,139	△244,139	
		通信運搬費支出	2,235,000	2,078,497	156,503	
		会議費支出	7,000	0	7,000	
		広報費支出	200,000	100,100	99,900	
		業務委託費支出	50,296,000	47,593,326	2,702,675	
		手数料支出	3,182,000	2,766,787	415,213	
		土地・建物賃借料支出	2,207,000	2,203,200	3,800	
		租税公課支出	538,000	372,376	165,624	
		保守料支出	4,252,000	3,494,694	757,306	
		渉外費支出	181,000	66,212	114,788	
諸会費支出	547,000	458,100	88,900			
雑支出	217,000	211,417	5,583			
その他の支出	4,654,000	4,000,271	653,729			
利用者等外給食費支出	4,654,000	4,000,271	653,729			
事業活動支出計(2)	620,257,000	604,697,754	15,559,246			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,883,000	17,568,101	△5,685,101		
施設整備等による収支	支	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
		固定資産取得支出	2,603,000	2,105,471	497,529	
		建物取得支出	1,000,000	269,500	730,500	
		車輛運搬具取得支出	0	195,000	△195,000	
		器具及び備品取得支出	1,100,000	1,199,000	△99,000	
		その他の取得支出	503,000	441,971	61,029	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,226,000	2,115,972	110,028	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,226,000	2,115,972	110,028	
		その他の施設整備等による支出	48,000	44,736	3,264	
		その他の支出	48,000	44,736	3,264	
施設整備等支出計(5)		4,877,000	4,266,179	610,821		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,877,000	△4,266,179	△610,821		
その他の活動による収支	支	長期貸付金回収収入	160,000	154,580	5,420	
		長期貸付金回収収入	160,000	154,580	5,420	
		積立資産取崩収入	120,000	1,836,133	△1,716,133	
		退職給付引当資産取崩収入	120,000	1,836,133	△1,716,133	
		その他の活動収入計(7)	280,000	1,990,713	△1,710,713	
		長期貸付金支出	2,481,000	1,241,609	1,239,391	
		長期貸付金支出	2,481,000	1,241,609	1,239,391	
		積立資産支出	3,226,000	3,076,480	149,520	
		退職給付引当資産支出	3,226,000	3,076,480	149,520	
		その他の活動支出計(8)	5,707,000	4,318,089	1,388,911	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△5,427,000	△2,327,376	△3,099,624		
予備費支出(10)		2,500,000	—	2,500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△921,000	10,974,546	△11,895,546		



第1号の4様式

布市福寿苑拠点区分 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
前期末支払資金残高(12)	202,169,292	202,169,292	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	201,248,292	213,143,838	△11,895,546	

第2号の4様式

### 布市福寿苑拠点区分 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)
収	介護保険事業収益	612,155,348	572,271,037	39,884,311
	施設介護料収益	256,164,742	237,052,217	19,112,525
	介護報酬収益	236,352,253	218,445,234	17,907,019
	利用者負担金収益(公費)	929,308	922,971	6,337
	利用者負担金収益(一般)	18,883,181	17,684,012	1,199,169
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	108,445,585	100,285,667	8,159,918
	介護報酬収益	107,837,464	100,020,210	7,817,254
	介護予防報酬収益	608,121	265,457	342,664
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	14,851,868	14,606,168	245,700
	介護負担金収益(公費)	1,616,764	1,482,528	134,236
	介護負担金収益(一般)	13,133,689	13,088,538	45,151
	介護予防負担金収益(一般)	101,415	35,102	66,313
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	43,432,691	41,798,150	1,634,541
	介護報酬収益	43,432,691	41,798,150	1,634,541
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,566,481	4,901,860	664,621
	介護負担金収益(公費)	275,683	427,267	△151,584
	介護負担金収益(一般)	5,290,798	4,474,593	816,205
	居宅介護支援介護料収益	40,437,833	36,728,370	3,709,463
	居宅介護支援介護料収益	31,466,164	28,134,073	3,332,091
	介護予防支援介護料収益	8,971,669	8,594,297	377,372
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	12,719,614	12,927,548	△207,934
	事業費収益	12,719,614	12,927,548	△207,934
	利用者等利用料収益	98,844,352	92,346,184	6,498,168
	食費収益(公費)	254,612	251,100	3,512
	食費収益(一般)	44,094,025	34,102,380	9,991,645
食費収益(特定)	13,930,471	18,857,322	△4,926,851	
居住費収益(一般)	21,540,670	19,690,252	1,850,418	
居住費収益(特定)	11,210,498	11,713,927	△503,429	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	621,676	549,203	72,473	
その他の利用料収益	7,192,400	7,182,000	10,400	
その他の事業収益	31,692,182	31,624,873	67,309	
補助金事業収益(公費)	4,626,967	4,839,455	△212,488	
受託事業収益(公費)	26,545,110	26,326,090	219,020	
受託事業収益(一般)	2,100	0	2,100	
その他の事業収益	518,005	459,328	58,677	
医療事業収益	5,446,402	4,053,253	1,393,149	
その他の医療事業収益	5,446,402	4,053,253	1,393,149	
その他の医療事業収益	5,446,402	4,053,253	1,393,149	
サービス活動収益計(1)	617,601,750	576,324,290	41,277,460	
動	人件費	448,425,865	446,352,564	2,073,301
	職員給料	241,775,105	235,110,438	6,664,667
	職員賞与	12,334,390	20,357,837	△8,023,447
	賞与引当金繰入	22,235,000	15,032,000	7,203,000
	非常勤職員給与	96,036,175	96,812,287	△776,112
	派遣職員費	9,338,357	15,170,567	△5,832,210
	退職給付費用	11,584,438	11,185,552	398,886
	法定福利費	55,122,400	52,683,883	2,438,517
	事業費	92,311,229	92,168,731	142,498
	給食費	34,022,661	32,833,054	1,189,607
	介護用品費	14,996,923	13,958,175	1,038,748
	医薬品費	650,896	582,538	68,358
	診療・療養等材料費	90,499	0	90,499
	保健衛生費	867,874	2,311,677	△1,443,803
	医療費	33,360	14,420	18,940
教養娯楽費	1,095,617	1,190,533	△95,016	
日用品費	5,216	11,151	△5,935	
減	水道光熱費	26,726,852	25,177,215	1,549,637
	消耗器具備品費	5,172,248	7,805,799	△2,633,551
	保険料	2,046,261	2,238,111	△191,850
	賃借料	4,347,608	4,334,396	13,212
	車両費	2,178,274	1,633,046	545,228

第2号の4様式

布市福寿苑拠点区分 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)
の 部 用	雑費	77,040	78,616	△1,576
	事務費	70,163,876	68,660,083	1,503,793
	福利厚生費	2,009,467	1,982,060	27,407
	職員被服費	668,820	883,025	△214,205
	旅費交通費	56,300	41,680	14,620
	研修研究費	456,336	179,616	276,720
	事務消耗品費	2,209,830	3,094,569	△884,739
	印刷製本費	17,600	0	17,600
	修繕費	5,344,623	852,270	4,492,353
	通信運搬費	2,078,497	1,742,663	335,834
	広報費	100,100	149,700	△49,600
	業務委託費	47,593,325	48,282,177	△688,852
	手数料	2,766,303	4,861,372	△2,095,069
	土地・建物賃借料	2,203,200	2,203,200	0
	租税公課	372,376	328,272	44,104
	保守料	3,551,370	3,196,872	354,498
	渉外費	66,212	442,007	△375,795
	諸会費	458,100	417,300	40,800
	雑費	211,417	3,300	208,117
	減価償却費	44,387,505	44,678,598	△291,093
	減価償却費	44,387,505	44,678,598	△291,093
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,968,722	△21,971,473	2,751
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△21,968,722	△21,971,473	2,751
サービス活動費用計(2)	633,319,753	629,888,503	3,431,250	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,718,003	△53,564,213	37,846,210	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	1,488	1,954	△466
	受取利息配当金収益	1,488	1,954	△466
	その他のサービス活動外収益	5,048,902	5,573,759	△524,857
	利用者等外給食収益	3,932,442	4,343,791	△411,349
	雑収益	1,116,460	1,229,968	△113,508
	サービス活動外収益計(4)	5,050,390	5,575,713	△525,323
	その他のサービス活動外費用	4,235,623	5,039,405	△803,782
	利用者等外給食費	4,000,271	4,768,412	△768,141
雑損失	235,352	270,993	△35,641	
サービス活動外費用計(5)	4,235,623	5,039,405	△803,782	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	814,767	536,308	278,459	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,903,236	△53,027,905	38,124,669	
特 別 増 減 の 部	その他の特別収益	238,555	0	238,555
	その他の特別収益	238,555	0	238,555
	特別収益計(8)	238,555	0	238,555
	固定資産売却損・処分損	2	2,933,130	△2,933,128
	建物売却損・処分損	1	2,933,124	△2,933,123
	器具及び備品売却損・処分損	1	6	△5
	その他の特別損失	0	286,324	△286,324
	その他の特別損失	0	286,324	△286,324
	特別費用計(9)	2	3,219,454	△3,219,452
特別増減差額(10)=(8)-(9)	238,553	△3,219,454	3,458,007	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,664,683	△56,247,359	41,582,676	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	1,340,415,235	1,396,662,594	△56,247,359
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,325,750,552	1,340,415,235	△14,664,683
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,325,750,552	1,340,415,235	△14,664,683

第3号の4様式

布市福寿苑拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	246,281,783	234,846,088	11,435,695	流動負債	60,914,156	51,400,382	9,513,794
現金預金	160,073,316	171,193,790	△11,120,474	事業未払金	14,651,796	13,709,313	942,483
事業未収金	79,627,408	62,150,933	17,476,475	1年以内返済予定リース債務	2,436,720	1,459,712	977,008
未収金	184,307	4,388	179,919	未払費用	16,763,240	17,142,759	△379,519
未収補助金	4,516,967	20,455	4,496,512	拠点区分間借入金	1,400,400	1,756,578	△356,178
貯蔵品	1,283,214	1,201,314	81,900	賞与引当金	25,662,000	17,332,000	8,330,000
前払費用	274,062	207,062	67,000	固定負債	40,750,302	28,950,612	11,799,690
1年以内回収予定長期貸付金	322,509	68,146	254,363	リース債務	11,717,420	0	11,717,420
固定資産	1,676,429,723	1,703,185,339	△26,756,616	退職給付引当金	29,032,882	28,950,612	82,270
基本財産	1,051,364,607	1,086,346,671	△34,982,064	負債の部合計	101,664,458	80,350,974	21,313,484
土地	303,237,000	303,237,000	0	純資産の部			
建物	748,127,607	783,109,671	△34,982,064	基本金	7,327,256	7,327,256	0
その他の資産	625,066,116	616,838,668	8,226,448	基本金	7,327,256	7,327,256	0
建物	2	29,639	△29,637	国庫補助金等特別積立金	487,969,240	509,937,962	△21,968,722
構築物	170,327	238,455	△68,128	国庫補助金等特別積立金	487,969,240	509,937,962	△21,968,722
車輛運搬具	518,191	898,143	△379,952	次期繰越活動増減差額	1,325,750,552	1,340,415,235	△14,664,683
器具及び備品	8,940,353	13,689,548	△4,749,195	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	1,325,750,552	1,340,415,235	△14,664,683
有形リース資産	5,034,700	0	5,034,700				
権利	152,880	152,880	0				
ソフトウェア	1,037,597	994,685	42,912				
無形リース資産	9,119,440	1,459,712	7,659,728				
長期貸付金	1,904,094	1,238,934	665,160				
拠点区分間長期貸付金	573,500,000	573,500,000	0				
退職給付引当資産	24,503,140	24,440,340	62,800				
長期前払費用	85,512	97,452	△11,940				
その他の資産	98,880	98,880	0	純資産の部合計	1,821,047,048	1,857,680,453	△36,633,405
資産の部合計	1,922,711,506	1,938,031,427	△15,319,921	負債及び純資産の部合計	1,922,711,506	1,938,031,427	△15,319,921

## 計算書類に対する注記

(布市福寿苑拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェア及び器具備品であります。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

(1) 布市福寿苑拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略しております。

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 特別養護老人ホーム布市福寿苑

イ. 布市福寿苑短期入所生活介護

- ウ. 布市福寿苑指定通所介護
- エ. 布市福寿苑指定認知症対応型通所介護
- オ. 布市福寿苑指定訪問介護
- カ. 布市福寿苑居宅介護支援事業所
- キ. 地域包括支援センター布市福寿苑
- ク. 布市福寿苑介護予防支援事業
- ケ. 特別養護老人ホーム布市福寿苑診療所
- コ. グループホーム布市真寿庵
- サ. 布市福寿苑社会貢献事業

#### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	303,237,000	0	0	303,237,000
建物	783,109,671	0	34,982,064	748,127,607
合 計	1,086,346,671	0	34,982,064	1,051,364,607

- #### 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
- 該当事項はありません。

#### 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

#### 7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	1,405,009,384	656,881,777	748,127,607
建物（固）	805,734	805,732	2
構築物（固）	5,681,286	5,510,959	170,327
車輜運搬具	24,979,391	24,461,200	518,191
器具備品	83,353,561	74,413,208	8,940,353
合 計	1,519,829,356	762,072,876	757,756,480

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。  
(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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  
該当事項はありません。

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

枚岡の里拠点区分



第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
**枚岡の里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
事業収入	0165 介護保険事業収入	394,655,000	393,356,821	1,298,179	
	0166 施設介護料収入	320,450,000	319,044,024	1,405,976	
	8111 介護報酬収入	298,179,000	295,754,186	2,424,814	
	8112 利用者負担金収入(公費)	2,140,000	1,970,872	169,128	
	8113 利用者負担金収入(一般)	20,131,000	21,318,966	△1,187,966	
	0172 利用者等利用料収入	72,223,000	71,402,117	820,883	
	8171 施設サービス利用料収入	15,991,000	16,036,492	△45,492	
	8174 食費収入(公費)	730,000	620,400	109,600	
	8175 食費収入(一般)	27,600,000	27,749,010	△149,010	
	8180 食費収入(特定)	14,803,000	14,191,085	611,915	
	8177 居住費収入(一般)	11,459,000	11,344,470	114,530	
	8188 居住費収入(特定)	1,154,000	1,035,760	118,240	
	8178 その他の利用料収入	486,000	424,900	61,100	
	0173 その他の事業収入	1,982,000	2,910,680	△928,680	
	8181 補助金事業収入(公費)	602,000	1,784,186	△1,182,186	
	8183 受託事業収入(公費)	1,320,000	1,077,664	242,336	
	8184 その他の事業収入	60,000	48,830	11,170	
	0199 経常経費寄附金収入	0	70,480	△70,480	
	8531 経常経費寄附金収入	0	70,480	△70,480	
	0200 受取利息配当金収入	2,000	1,241	759	
	8541 受取利息配当金収入	2,000	1,241	759	
	0201 その他の収入	1,113,000	1,078,209	34,791	
	8611 受入研修費収入	100,000	43,200	56,800	
	8612 利用者等外給食費収入	720,000	712,880	7,120	
	8613 雑収入	293,000	322,129	△29,129	
	事業活動収入計(1)		395,770,000	394,506,751	1,263,249
事業活動に要する支出	0129 人件費支出	223,475,000	218,544,639	4,930,361	
	7112 職員給料支出	135,230,000	135,126,848	103,152	
	7113 職員賞与支出	14,736,000	14,735,653	347	
	7114 非常勤職員給与支出	30,770,000	28,455,610	2,314,390	
	7115 派遣職員費支出	10,900,000	9,698,429	1,201,571	
	7116 退職給付支出	4,489,000	4,649,794	△160,794	
	7117 法定福利費支出	27,350,000	25,878,305	1,471,695	
	0130 事業費支出	66,130,000	64,559,704	1,570,296	
	7211 給食費支出	25,950,000	25,927,919	22,081	
	7212 介護用品費支出	8,500,000	8,205,759	294,241	
	7213 医薬品費支出	4,000,000	3,807,726	192,274	
	7214 診療・療養等材料費支出	500,000	513,065	△13,065	
	7215 保健衛生費支出	3,300,000	2,791,973	508,027	
	7216 医療費支出	950,000	686,250	263,750	
	7218 教養娯楽費支出	800,000	744,763	55,237	
	7223 水道光熱費支出	13,050,000	13,467,145	△417,145	
	7225 消耗器具備品費支出	3,500,000	3,241,788	258,212	
	7226 保険料支出	500,000	334,220	165,780	
	7227 賃借料支出	4,900,000	4,736,006	163,994	
	7232 車輛費支出	115,000	103,090	11,910	
	7119 社会貢献事業費支出	15,000	0	15,000	
	7235 雑支出	50,000	0	50,000	
	0131 事務費支出	38,090,000	35,845,455	2,244,545	
	7311 福利厚生費支出	730,000	720,200	9,800	
	7312 職員被服費支出	300,000	250,591	49,409	
	7313 旅費交通費支出	60,000	55,070	4,930	
	7314 研修研究費支出	180,000	127,040	52,960	
	7315 事務消耗品費支出	950,000	984,608	△34,608	
	7316 印刷製本費支出	50,000	0	50,000	
	7319 修繕費支出	1,800,000	1,444,100	355,900	
7321 通信運搬費支出	820,000	931,326	△111,326		
7322 会議費支出	15,000	0	15,000		
7323 広報費支出	83,000	82,500	500		
7324 業務委託費支出	28,790,000	27,416,352	1,373,648		
7325 手数料支出	1,200,000	745,211	454,789		
7328 土地・建物賃借料支出	1,492,000	1,491,936	64		
7329 租税公課支出	155,000	148,173	6,827		
7331 保守料支出	1,055,000	1,108,672	△53,672		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

枚岡の里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
	7332 渉外費支出	110,000	99,268	10,732	
	7333 諸会費支出	250,000	228,000	22,000	
	7335 雑支出	50,000	12,408	37,592	
	0136 利用者負担軽減額	2,200,000	1,990,859	209,141	
	7431 利用者負担軽減額	2,200,000	1,990,859	209,141	
	0138 その他の支出	780,000	763,472	16,528	
	7451 利用者等外給食費支出	780,000	763,472	16,528	
	事業活動支出計(2)	330,675,000	321,704,129	8,970,871	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	65,095,000	72,802,622	△7,707,622	
施設整備等による収支	収入				
	0204 施設整備等補助金収入	2,948,000	2,948,000	0	
	8711 施設整備等補助金収入	2,948,000	2,948,000	0	
	0208 その他の施設整備等による収入	191,000	0	191,000	
	8771 その他の収入	191,000	0	191,000	
	施設整備等収入計(4)	3,139,000	2,948,000	191,000	
	支出				
	0144 固定資産取得支出	3,784,000	3,783,163	837	
	7522 建物取得支出	272,000	271,700	300	
	7524 器具及び備品取得支出	3,222,000	3,221,856	144	
7525 その他の取得支出	289,000	289,607	393		
0146 ファイナンス・リース債務の返済支出	691,000	690,432	568		
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	691,000	690,432	568		
0147 その他の施設整備等による支出	10,000	0	10,000		
7551 その他の支出	10,000	0	10,000		
施設整備等支出計(5)	4,485,000	4,473,595	11,405		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,346,000	△1,525,595	179,595		
その他の活動による収支	収入				
	0212 長期貸付金回収収入	600,000	600,000	0	
	8831 長期貸付金回収収入	600,000	600,000	0	
	0214 積立資産取崩収入	0	511,294	△511,294	
	8851 退職給付引当資産取崩収入	0	511,294	△511,294	
	0219 拠点区分間長期貸付金回収収入	12,500,000	12,500,000	0	
	8872 拠点区分間長期貸付金回収収入	12,500,000	12,500,000	0	
	その他の活動収入計(7)	13,100,000	13,611,294	△511,294	
	支出				
	0150 長期貸付金支出	1,058,000	1,057,713	287	
7621 長期貸付金支出	1,058,000	1,057,713	287		
0152 積立資産支出	1,444,000	1,436,800	7,200		
7641 退職給付引当資産支出	1,444,000	1,436,800	7,200		
0160 拠点区分間繰入金支出	52,500,000	52,500,000	0		
7672 拠点区分間繰入金支出	52,500,000	52,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	55,002,000	54,994,513	7,487		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△41,902,000	△41,383,219	△518,781		
予備費支出(10)	3,200,000	—	3,200,000		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	18,647,000	29,893,808	△11,246,808		
前期末支払資金残高(12)	177,711,863	177,711,863	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	196,358,863	207,605,671	△11,246,808		

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)  
枚岡の里拠点区分 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)
収	0056 介護保険事業収益	393,356,821	385,589,239	7,767,582
	0057 施設介護料収益	319,044,024	315,151,707	3,892,317
	5111 介護報酬収益	295,754,186	291,777,352	3,976,834
	5112 利用者負担金収益(公費)	1,970,872	2,542,766	△571,894
	5113 利用者負担金収益(一般)	21,318,966	20,831,589	487,377
	0063 利用者等利用料収益	71,402,117	67,133,530	4,268,587
	5171 施設サービス利用料収益	16,036,492	14,675,300	1,361,192
	5174 食費収益(公費)	620,400	755,736	△135,336
	5175 食費収益(一般)	27,749,010	21,235,888	6,513,122
	5180 食費収益(特定)	14,191,085	18,249,879	△4,058,794
	5177 居住費収益(一般)	11,344,470	10,552,240	792,230
	5188 居住費収益(特定)	1,035,760	1,289,987	△254,227
	5178 その他の利用料収益	424,900	374,500	50,400
	益	0064 その他の事業収益	2,910,680	3,304,002
5181 補助金事業収益(公費)		1,784,186	2,709,400	△925,214
5183 受託事業収益(公費)		1,077,664	559,372	518,292
5184 その他の事業収益		48,830	35,230	13,600
0089 経常経費寄附金収益		70,480	0	70,480
5541 経常経費寄附金収益	70,480	0	70,480	
サービス活動収益計(1)		393,427,301	385,589,239	7,838,062
ビ ス 活 動 費	0015 人件費	226,067,909	232,539,148	△6,471,239
	4112 職員給料	135,126,848	138,293,869	△3,167,021
	4113 職員賞与	6,154,653	13,111,035	△6,956,382
	4114 賞与引当金繰入	12,778,000	7,440,000	5,338,000
	4115 非常勤職員給与	28,455,610	30,242,430	△1,786,820
	4116 派遣職員費	9,698,429	8,949,018	749,411
	4117 退職給付費用	5,994,064	6,690,705	△696,641
	4118 法定福利費	27,860,305	27,812,091	48,214
	0016 事業費	64,719,496	61,396,303	3,323,193
	4211 給食費	25,927,919	22,367,792	3,560,127
	4212 介護用品費	8,205,759	8,613,488	△407,729
	4213 医薬品費	3,807,726	3,526,160	281,566
	4214 診療・療養等材料費	513,065	617,179	△104,114
	4215 保健衛生費	2,791,973	2,017,935	774,038
	4216 医療費	686,250	388,680	297,570
	4218 教養娯楽費	744,763	702,623	42,140
	4223 水道光熱費	13,467,145	13,188,250	278,895
	4225 消耗器具備品費	3,241,788	4,113,907	△872,119
	4226 保険料	494,012	503,928	△9,916
	4227 賃借料	4,736,006	5,309,621	△573,615
	4232 車輛費	103,090	46,840	56,250
	0017 事務費	35,876,559	38,134,087	△2,257,528
	4311 福利厚生費	720,200	703,985	16,215
	4312 職員被服費	250,591	447,623	△197,032
	4313 旅費交通費	55,070	113,170	△58,100
	4314 研修研究費	127,040	138,325	△11,285
	4315 事務消耗品費	984,608	742,875	241,733
4319 修繕費	1,444,100	838,516	605,584	
4321 通信運搬費	931,326	768,267	163,059	
4323 広報費	82,500	102,300	△19,800	
4324 業務委託費	27,416,352	28,824,826	△1,408,474	
4325 手数料	745,211	2,481,426	△1,736,215	
4328 土地・建物賃借料	1,491,936	1,491,936	0	
4329 租税公課	148,173	111,133	37,040	
4331 保守料	1,139,776	1,048,292	91,484	
4332 渉外費	99,268	94,763	4,505	
4333 諸会費	228,000	225,000	3,000	
4335 雑費	12,408	1,650	10,758	
0026 利用者負担軽減額	1,990,859	1,610,266	380,593	
4441 利用者負担軽減額	1,990,859	1,610,266	380,593	
0027 減価償却費	41,199,756	44,304,089	△3,104,333	
4451 減価償却費	41,199,756	44,304,089	△3,104,333	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△846,776	△619,805	△226,971	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)  
枚岡の里拠点区分 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)
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△846,776	△619,805	△226,971
	サービス活動費用計(2)	369,007,803	377,364,088	△8,356,285
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,419,498	8,225,151	16,194,347
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	1,241	1,201	40
	5821 受取利息配当金収益	1,241	1,201	40
	0098 その他のサービス活動外収益	1,204,143	1,285,288	△81,145
	5871 受入研修費収益	43,200	43,200	0
	5872 利用者等外給食収益	712,880	793,080	△80,200
	5874 雑収益	448,063	449,008	△945
	サービス活動外収益計(4)	1,205,884	1,286,489	△81,105
	0038 その他のサービス活動外費用	763,472	1,083,703	△320,231
	4841 利用者等外給食費	763,472	959,442	△195,970
	4843 雑損失	0	124,261	△124,261
サービス活動外費用計(5)	763,472	1,083,703	△320,231	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	441,912	-202,786	644,698	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	24,861,410	8,422,365	16,439,045	
特別増減の部	0100 施設整備等補助金収益	2,948,000	710,600	2,237,400
	5911 施設整備等補助金収益	2,948,000	710,600	2,237,400
	特別収益計(8)	2,948,000	710,600	2,237,400
	0042 固定資産売却損・処分損	1	0	1
	4933 器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,948,000	710,600	2,237,400
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	2,948,000	710,600	2,237,400
	0047 拠点区分間繰入金費用	52,500,000	49,000,000	3,500,000
	4962 拠点区分間繰入金費用	52,500,000	49,000,000	3,500,000
	特別費用計(9)	55,448,001	49,710,600	5,737,401
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△52,500,001	△49,000,000	△3,500,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△27,638,591	△40,572,063	12,933,472	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,397,739,564	1,438,311,627	△40,572,063
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,370,100,973	1,397,739,564	△27,638,591
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,370,100,973	1,397,739,564	△27,638,591	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
**枚岡の里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			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
0001 流動資産	236,192,547	203,951,652	27,240,895	0006 流動負債	93,540,076	27,196,061	6,344,015
0258 現金預金	165,113,848	139,769,701	26,350,148	2112 事業未払金	8,909,789	8,939,194	△29,406
1111 現金	101,831	107,995	△6,064	2124 1年以内返済予定リース債務	645,480	475,272	170,208
1112 普通預金	165,012,018	138,656,806	26,356,212	2131 未払費用	8,285,922	8,434,428	△148,506
1131 事業未収金	58,322,968	56,555,738	1,767,230	2144 拠点区分間借入金	938,886	755,167	172,719
1132 未収金	113,958	4,412	114,546	2152 貸与引当金	14,760,000	3,581,000	6,179,000
1133 未収補助金	1,586,186		1,586,186	0007 固定負債	18,273,806	14,532,776	3,711,030
1141 貯蔵品	497,963	427,473	70,490	2313 リース債務	2,366,760		2,366,760
1168 前払費用	100,393	100,333	60	2321 退職給付引当金	15,907,046	14,562,776	1,314,270
1177 1年以内回収予定長期貸付金	432,280	600,000	△147,720	負債の部合計	51,813,882	41,758,837	10,055,045
1178 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	10,000,000	12,500,000	△2,500,000	純資産の部			
0002 固定資産	1,259,917,962	1,302,641,179	△42,723,217	0009 基本金	67,743,926	67,743,926	
0003 基本財産	739,961,806	776,491,827	△36,530,021	2111 基本金	67,743,926	67,743,926	
1211 土地	404,172,331	404,172,331		0010 国庫補助金等特別積立金	6,451,728	4,350,504	2,101,224
1212 建物	335,789,475	372,319,498	△36,530,021	3211 国庫補助金等特別積立金	6,451,728	4,350,504	2,101,224
0004 その他の資産	519,956,156	526,149,352	△6,193,196	0012 次期繰越活動増減差額	1,370,190,973	1,397,739,564	△27,538,591
1312 雑物	2	92,213	△92,211	3311 次期繰越活動増減差額	1,370,190,973	1,397,739,564	△27,538,591
1313 構築物	1,239,144	1,362,503	△123,359	3312 (うち当期活動増減差額)	△27,538,591	△40,572,063	12,933,472
1315 車両運搬具	82,180	392,983	△310,803				
1316 器具及び備品	4,073,039	4,003,450	69,589				
1322 ソフトウェア	260,648		260,648				
1323 有形リース資産	3,012,240	475,272	2,536,968				
1325 長期貸付金	883,213	277,780	605,433				
1327 拠点区分間長期貸付金	467,600,000	477,500,000	△10,000,000				
1329 退職給付引当資産	12,753,420	11,701,980	1,051,440				
1333 差入保証金	30,000,000	30,000,000					
1334 長期前払費用	133,160	324,056	△190,896				
1341 その他の固定資産	19,110	19,110		純資産の部合計	1,444,296,627	1,469,833,994	△25,537,367
資産の部合計	1,496,110,509	1,511,592,831	△15,482,322	負債及び純資産の部合計	1,496,110,509	1,511,592,831	△15,482,322

## 計算書類に対する注記

(枚岡の里拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準移行日前のリース取引及び重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアであります。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

(1) 枚岡の里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)はサービス区分が1つのため省略しております。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑪)はサービス区分が1つのため省略しております。

当拠点区分のサービス区分は以下のとおりであります。

介護老人保健施設枚岡の里

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	404,172,331	0	0	404,172,331
建物	372,319,496	271,700	36,801,721	335,789,475
合 計	776,491,827	271,700	36,801,721	739,961,806

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当事項はありません。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	1,001,519,924	665,730,449	335,789,475
建物	988,000	987,998	2
構築物	22,202,847	20,963,703	1,239,144
車輜運搬具	6,698,724	6,616,544	82,180
器具備品	48,141,172	44,068,133	4,073,039
合 計	1,079,550,667	738,366,827	341,183,840

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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  
該当事項はありません。



令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

長田の里拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

長田の里拠点区分 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
事業活動収入	介護保険事業収入	543,439,000	539,638,465	3,800,535	
	施設介護料収入	378,580,000	377,614,585	965,415	
	介護報酬収入	349,430,000	350,174,809	△744,809	
	利用者負担金収入(公費)	2,000,000	1,569,071	430,929	
	利用者負担金収入(一般)	27,150,000	25,870,705	1,279,295	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	54,995,000	52,208,289	2,786,711	
	介護報酬収入	48,829,000	46,620,185	2,208,815	
	介護予防報酬収入	6,166,000	5,588,104	577,896	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,180,000	7,036,354	143,646	
	介護負担金収入(公費)	1,094,000	875,850	218,150	
	介護負担金収入(一般)	5,360,000	5,439,709	△79,709	
	介護予防負担金収入(公費)	146,000	128,734	17,266	
	介護予防負担金収入(一般)	580,000	592,061	△12,061	
	居宅介護支援介護料収入	21,800,000	21,625,123	174,877	
	居宅介護支援介護料収入	20,200,000	20,044,664	155,336	
	介護予防支援介護料収入	1,600,000	1,580,459	19,541	
	利用者等利用料収入	77,338,000	77,516,009	△178,009	
	施設サービス利用料収入	10,254,000	11,824,300	△1,570,300	
	居宅介護サービス利用料収入	6,000	32,681	△26,681	
	食費収入(公費)	379,000	318,783	60,217	
	食費収入(一般)	36,669,000	35,860,461	808,539	
	食費収入(特定)	16,415,000	15,831,225	583,775	
	居住費収入(一般)	12,698,000	12,883,720	△185,720	
	居住費収入(特定)	917,000	764,839	152,161	
	その他の事業収入	3,546,000	3,638,105	△92,105	
	補助金事業収入(公費)	1,138,000	1,096,887	41,113	
	受託事業収入(公費)	1,991,000	2,187,922	△196,922	
	その他の事業収入	417,000	353,296	63,704	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
	経常経費寄附金収入	200,000	200,000	0	
	受取利息配当金収入	4,000	1,538	2,462	
	受取利息配当金収入	4,000	1,538	2,462	
その他の収入	3,722,000	3,611,326	110,674		
受入研修費収入	120,000	132,000	△12,000		
利用者等外給食費収入	3,260,000	3,046,055	213,945		
雑収入	342,000	433,271	△91,271		
	事業活動収入計(1)	547,365,000	543,451,329	3,913,671	
事業活動支出	人件費支出	350,238,000	345,260,357	4,977,643	
	職員給料支出	206,220,000	202,757,680	3,462,320	
	職員賞与支出	28,602,000	28,591,509	10,491	
	非常勤職員給与支出	51,339,000	51,926,354	△587,354	
	派遣職員費支出	17,900,000	17,182,519	717,481	
	退職給付支出	8,058,000	8,422,837	△364,837	
	法定福利費支出	38,119,000	36,379,458	1,739,542	
	事業費支出	83,428,000	81,163,761	2,264,239	
	給食費支出	28,950,000	28,956,957	△6,957	
	介護用品費支出	7,110,000	6,351,439	758,561	
	医薬品費支出	7,852,000	7,933,260	△81,260	
	診療・療養等材料費支出	902,000	751,441	150,559	
	保健衛生費支出	1,175,000	968,518	206,482	
	医療費支出	755,000	540,290	214,710	
	被服費支出	20,000	0	20,000	
	教養娯楽費支出	590,000	466,524	123,476	
	水道光熱費支出	22,980,000	22,866,344	113,656	
	消耗器具備品費支出	4,532,000	4,368,488	163,512	
	保険料支出	1,180,000	1,043,632	136,368	
	貸借料支出	5,716,000	5,358,767	357,233	
車輛費支出	1,586,000	1,521,392	64,608		
社会貢献事業費支出	50,000	0	50,000		
雑支出	30,000	36,709	△6,709		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
**長田の里拠点区分 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
収 支	事務費支出	53,304,000	52,270,452	1,033,548	
	福利厚生費支出	1,714,000	1,611,291	102,709	
	職員被服費支出	690,000	671,864	18,136	
	旅費交通費支出	165,000	76,247	88,753	
	研修研究費支出	260,000	151,116	108,884	
	事務消耗品費支出	1,520,000	1,184,029	335,971	
	印刷製本費支出	20,000	0	20,000	
	修繕費支出	1,575,000	1,628,514	△53,514	
	通信運搬費支出	1,133,000	1,153,539	△20,539	
	広報費支出	165,000	116,600	48,400	
	業務委託費支出	36,615,000	36,219,122	395,878	
	手数料支出	2,259,000	2,384,524	△125,524	
	貸借料支出	27,000	0	27,000	
	土地・建物賃借料支出	3,330,000	3,329,329	671	
	租税公課支出	400,000	339,495	60,505	
	保守料支出	2,939,000	2,940,379	△1,379	
	渉外費支出	95,000	72,233	22,767	
	諸会費支出	312,000	319,890	△7,890	
	雑支出	85,000	72,280	12,720	
	利用者負担軽減額	3,194,000	3,193,653	347	
利用者負担軽減額	3,194,000	3,193,653	347		
その他の支出	3,119,000	3,036,110	82,890		
利用者等外給食費支出	3,114,000	3,036,110	77,890		
雑支出	5,000	0	5,000		
事業活動支出計(2)	493,283,000	484,924,333	8,358,667		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	54,082,000	58,526,996	△4,444,996		
施設整備等による収支	取入				
	その他の施設整備等による収入	30,000	0	30,000	
	その他の収入	30,000	0	30,000	
	施設整備等収入計(4)	30,000	0	30,000	
	支出				
	固定資産取得支出	6,691,000	6,672,399	18,601	
	建物取得支出	578,000	577,500	500	
	車両運搬具取得支出	1,558,000	1,545,910	12,090	
	器具及び備品取得支出	4,155,000	4,150,550	4,450	
	その他の取得支出	400,000	398,439	1,561	
ファイナンス・リース債務の返済支出	756,000	755,456	544		
ファイナンス・リース債務の返済支出	756,000	755,456	544		
その他の施設整備等による支出	50,000	0	50,000		
その他の支出	50,000	0	50,000		
施設整備等支出計(5)	7,497,000	7,427,855	69,145		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,467,000	△7,427,855	△39,145		
その他の活動による収支	取入				
	長期貸付金回収収入	600,000	600,000	0	
	長期貸付金回収収入	600,000	600,000	0	
	積立資産取崩収入	800,000	946,837	△146,837	
	退職給付引当資産取崩収入	800,000	946,837	△146,837	
	その他の活動収入計(7)	1,400,000	1,546,837	△146,837	
	支出				
	長期貸付金支出	1,166,000	1,156,143	9,857	
	長期貸付金支出	1,166,000	1,156,143	9,857	
	積立資産支出	2,332,000	2,284,960	47,040	
退職給付引当資産支出	2,332,000	2,284,960	47,040		
その他の活動支出計(8)	3,498,000	3,441,103	56,897		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,098,000	△1,894,266	△203,734		
予備費支出(10)	4,250,000	—	4,156,000		
	△94,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	40,361,000	49,204,875	△8,843,875		
前期末支払資金残高(12)	206,956,461	206,956,461	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	247,317,461	256,161,336	△8,843,875		

予備費支出¥94,000は、利用者負担軽減額へ充当した金額である。

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
長田の里拠点区分 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)
収	介護保険事業収益	539,638,465	550,726,170	△11,087,705
	施設介護料収益	377,614,585	387,685,937	△10,071,352
	介護報酬収益	350,174,809	357,586,557	△7,411,748
	利用者負担金収益(公費)	1,569,071	3,981,539	△2,412,468
	利用者負担金収益(一般)	25,870,705	26,117,841	△247,136
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	52,208,289	54,929,580	△2,721,291
	介護報酬収益	46,620,185	49,204,132	△2,583,947
	介護予防報酬収益	5,588,104	5,725,448	△137,344
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,036,354	7,122,926	△86,572
	介護負担金収益(公費)	875,850	1,102,879	△227,029
	介護負担金収益(一般)	5,439,709	5,234,885	204,824
	介護予防負担金収益(公費)	128,734	81,802	46,932
	介護予防負担金収益(一般)	592,061	703,360	△111,299
	居宅介護支援介護料収益	21,625,123	21,239,068	386,055
	居宅介護支援介護料収益	20,044,664	19,659,893	384,771
	介護予防支援介護料収益	1,580,459	1,579,175	1,284
	利用者等利用料収益	77,516,009	75,442,814	2,073,195
	施設サービス利用料収益	11,824,300	10,308,292	1,516,008
	サ	居宅介護サービス利用料収益	32,681	4,177
食費収益(公費)		318,783	669,888	△351,105
食費収益(一般)		35,860,461	30,885,637	4,974,824
食費収益(特定)		15,831,225	19,286,758	△3,455,533
居住費収益(公費)		0	112	△112
居住費収益(一般)		12,883,720	13,152,587	△268,867
居住費収益(特定)		764,839	1,135,363	△370,524
その他の事業収益		3,638,105	4,305,845	△667,740
補助金事業収益(公費)		1,096,887	2,472,540	△1,375,653
受託事業収益(公費)		2,187,922	1,372,423	815,499
益	その他の事業収益	353,296	460,882	△107,586
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000
	経常経費寄附金収益	200,000	0	200,000
サービス活動収益計(1)	539,838,465	550,726,170	△10,887,705	
ス	人件費	352,346,386	361,403,947	△9,057,561
	職員給料	202,757,680	211,640,548	△8,882,868
	職員賞与	11,015,509	21,465,695	△10,450,186
	賞与引当金繰入	22,952,000	15,240,000	7,712,000
	非常勤職員給与	51,926,354	52,350,398	△424,044
	派遣職員費	17,182,519	8,529,506	8,653,013
	退職給付費用	10,132,866	10,535,492	△402,626
	法定福利費	36,379,458	41,642,308	△5,262,850
	事業費	81,170,557	83,417,749	△2,247,192
	給食費	28,956,957	26,671,557	3,285,400
	介護用品費	6,351,439	6,842,762	△491,323
	医薬品費	7,933,260	7,833,643	99,617
	診療・療養等材料費	751,441	1,243,182	△491,741
	保健衛生費	968,518	2,599,706	△1,621,188
	医療費	540,290	963,717	△423,427
	教養娯楽費	466,524	655,926	△189,402
	日用品費	0	3,047	△3,047
	水道光熱費	22,866,344	23,261,644	△395,300
	消耗器具備品費	4,368,488	5,215,873	△847,385
増	保険料	1,050,428	1,092,587	△42,159
	賃借料	5,358,767	6,723,065	△1,364,298
	車輛費	1,521,392	1,311,170	210,222
	雑費	36,709	9,870	26,839
	事務費	52,317,108	53,015,583	△698,475
	福利厚生費	1,611,291	1,685,630	△74,339
	職員被服費	671,864	472,211	199,653
減	旅費交通費	76,247	168,353	△92,106
	研修研究費	151,116	160,401	△9,285
	事務消耗品費	1,184,029	1,476,528	△292,499

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

長田の里拠点区分 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)		
部	用	修繕費	1,628,514	1,493,771	134,743	
		通信運搬費	1,153,539	975,267	178,272	
		広報費	116,600	115,940	660	
		業務委託費	36,219,122	32,267,032	3,952,090	
		手数料	2,384,524	5,357,476	△2,972,952	
		土地・建物賃借料	3,329,329	3,329,329	0	
		租税公課	339,495	341,681	△2,186	
		保守料	2,987,035	3,315,787	△328,752	
		渉外費	72,233	78,495	△6,262	
		諸会費	319,890	287,200	32,690	
		雑費	72,280	1,490,482	△1,418,202	
		利用者負担軽減額	3,193,653	3,361,646	△167,993	
		利用者負担軽減額	3,193,653	3,361,646	△167,993	
		減価償却費	26,351,086	24,225,920	2,125,166	
		減価償却費	26,351,086	24,225,920	2,125,166	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,010,745	△693,747	△316,998	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,010,745	△693,747	△316,998	
		サービス活動費用計(2)	514,368,045	524,731,098	△10,363,053	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	25,470,420	25,995,072	△524,652	
		サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,538	1,527
受取利息配当金収益	1,538			1,527	11	
その他のサービス活動外収益	3,756,844			4,349,511	△592,667	
受入研修費収益	132,000			89,000	43,000	
利用者等外給食収益	3,046,055			3,831,640	△785,585	
雑収益	578,789			428,871	149,918	
サービス活動外収益計(4)	3,758,382			4,351,038	△592,656	
費用	その他のサービス活動外費用			3,504,751	3,454,346	50,405
	利用者等外給食費			3,036,110	3,423,926	△387,816
	雑損失			468,641	30,420	438,221
	サービス活動外費用計(5)	3,504,751	3,454,346	50,405		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	253,631	896,692	△643,061			
経常増減差額(7)=(3)+(6)	25,724,051	26,891,764	△1,167,713			
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,259,460	△2,259,460	
		施設整備等補助金収益	0	2,259,460	△2,259,460	
		その他の特別収益	394,981	0	394,981	
		その他の特別収益	394,981	0	394,981	
	特別収益計(8)	394,981	2,259,460	△1,864,479		
	費用	固定資産売却損・処分損	9	1,686,453	△1,686,444	
		建物売却損・処分損	0	1,677,643	△1,677,643	
		車両運搬具売却損・処分損	2	1	1	
		器具及び備品売却損・処分損	7	8,807	△8,800	
		その他の固定資産売却損・処分損	0	2	△2	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	2,259,460	△2,259,460		
特別費用計(9)	9	3,945,913	△3,945,904			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	394,972	△1,686,453	2,081,425			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	26,119,023	25,205,311	913,712			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,054,455,916	1,029,250,605	25,205,311		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,080,574,939	1,054,455,916	26,119,023		
	基本金取崩額(14)	0	0	0		
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,080,574,939	1,054,455,916	26,119,023			

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
 長田の里拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

	貸 借 対 照 表 の 部				貸 借 対 照 表 の 部		
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	285,088,549	235,310,275	49,778,274	流動負債	51,635,413	45,849,870	5,785,543
現金預金	202,263,426	152,536,614	49,726,812	事業未払金	14,551,272	12,532,983	2,018,289
事業未収金	80,330,023	81,019,162	△689,139	1年以内返済予定 リース債務	706,200	520,056	186,144
未収金	87,782	15,205	72,577	未払費用	12,387,680	13,723,658	△1,335,978
未収補助金	650,887	0	650,887	職員預り金	156,083	0	156,083
貯蔵品	556,451	556,451	0	前受金	0	159,083	△189,083
立替金	0	45,231	△45,231	拠点区分間 借入金引当金	882,178	1,305,090	△422,912
前払費用	250,000	537,612	△287,612	固定負債	22,952,000	17,575,000	5,377,000
1年以内回収予定 長期貸付金	950,000	600,000	350,000	リース債務	21,233,537	19,050,529	2,183,008
固定資産	886,906,303	903,617,753	△16,711,445	退職給付 引当金	2,589,400	0	2,589,400
基本財産	736,822,113	756,039,810	△19,217,697	負債の部合計	18,644,137	19,060,529	△416,392
土地	260,433,000	260,433,000	0		72,868,950	64,910,399	7,958,551
建物	476,389,113	495,606,810	△19,217,697	純資産の部			
その他の 固定資産	150,084,195	147,577,943	2,506,252	国庫補助金等 特別積立金	18,550,968	19,561,713	△1,010,745
車両運搬具	3,214,968	3,302,020	△87,052	国庫補助金等 特別積立金	18,550,968	19,561,713	△1,010,745
器具及び備品	8,614,489	8,548,929	65,560	次期繰越活動 増減差額	1,080,574,939	1,054,455,916	26,119,023
ソフトウェア	450,982	135,023	315,959	次期繰越活動 増減差額 (うち当期活動 増減差額)	1,080,574,939	1,054,455,916	26,119,023
無形リース資産	3,295,600	520,056	2,775,544		26,119,023	25,205,311	913,712
長期貸付金	391,643	185,500	206,143				
拠点区分間 長期貸付金	118,000,000	118,000,000	0				
退職給付引当資産	15,726,130	16,442,570	△716,440				
長期前払費用	344,803	398,255	△53,452				
その他の 固定資産	45,590	45,590	0	純資産の部合計	1,099,125,907	1,074,017,629	25,108,278
資産の部合計	1,171,994,857	1,138,928,028	33,066,829	負債及び 純資産の部合計	1,171,994,857	1,138,928,028	33,066,829

## 計算書類に対する注記

(長田の里拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は、ソフトウェアであります。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) 長田の里拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(11))
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))は省略しております。

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 介護老人保健施設長田の里

イ. 長田の里指定通所リハビリテーション

ウ. 長田の里居宅介護支援事業所

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	260,433,000	0	0	260,433,000
建物	495,606,810	577,500	19,795,197	476,389,113
合 計	756,039,810	577,500	19,795,197	736,822,113

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	762,684,770	286,295,657	476,389,113
車両運搬具	23,243,203	20,028,245	3,214,958
器具・備品	49,096,656	40,482,167	8,614,489
合 計	835,024,629	346,806,069	488,218,560

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。



10. 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  
該当事項はありません。

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

すいれん拠点区分

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
すいれん拠点区分 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	
事業収入	介護保険事業収入	523,519,000	539,429,382	△15,910,382		
	施設介護料収入	371,624,000	378,342,556	△6,718,556		
	介護報酬収入	341,057,000	348,515,911	△7,458,911		
	利用者負担金収入(公費)	817,000	826,040	△9,040		
	利用者負担金収入(一般)	29,750,000	29,090,605	749,395		
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	48,183,000	47,169,993	1,013,007		
	介護報酬収入	44,018,000	42,900,894	1,117,106		
	介護予防報酬収入	4,165,000	4,269,099	△104,099		
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,447,000	7,493,859	△46,859		
	介護負担金収入(公費)	2,486,000	2,426,507	59,493		
	介護負担金収入(一般)	4,499,000	4,586,669	△87,669		
	介護予防負担金収入(公費)	132,000	116,670	15,330		
	介護予防負担金収入(一般)	330,000	364,013	△34,013		
	居宅介護支援介護料収入	13,814,000	14,866,098	△1,052,098		
	居宅介護支援介護料収入	11,035,000	12,417,047	△1,382,047		
	介護予防支援介護料収入	2,779,000	2,449,051	329,949		
	利用者等利用料収入	80,578,000	81,268,853	△690,853		
	施設サービス利用料収入	14,083,000	15,478,184	△1,395,184		
	居宅介護サービス利用料収入	67,000	242,671	△185,671		
	食費収入(公費)	189,000	202,800	△13,800		
	食費収入(一般)	33,959,000	35,460,879	△1,501,879		
	食費収入(特定)	12,961,000	12,650,189	310,811		
	居住費収入(一般)	18,161,000	16,135,682	2,025,318		
	居住費収入(特定)	1,168,000	1,098,448	69,552		
	その他の事業収入	1,873,000	10,288,023	△8,415,023		
	補助金事業収入(公費)	668,000	8,702,842	△8,036,842	年度末に急遽補助金申請をしたため	
	受託事業収入(公費)	1,207,000	1,585,181	△378,181		
	医療事業収入	2,000	0	2,000		
	その他の医療事業収入	2,000	0	2,000		
	その他の医療事業収入	2,000	0	2,000		
	受取利息配当金収入	2,000	1,524	476		
	受取利息配当金収入	2,000	1,524	476		
	その他の収入	3,328,000	3,179,900	148,100		
	受入研修費収入	69,000	89,000	△20,000		
	利用者等外給食費収入	2,594,000	2,270,220	323,780		
	雑収入	663,000	620,680	△157,680		
	事業活動収入計(1)	528,849,000	542,610,806	△15,761,806		
	事業支出	人件費支出	311,548,000	308,051,744	3,496,256	
		職員給料支出	195,665,000	193,698,637	1,866,363	
		職員賞与支出	23,674,000	23,672,716	1,284	
		非常勤職員給与支出	49,281,000	48,888,592	392,408	
		退職給付支出	7,718,000	6,738,437	979,563	
		法定福利費支出	35,310,000	35,053,362	256,638	
		事業費支出	78,559,000	77,000,042	1,558,958	
		給食費支出	29,302,000	28,480,123	821,877	
介護用品費支出		6,431,000	5,091,890	1,339,110		
医薬品費支出		8,965,000	8,324,996	640,004		
診療・療養等材料費支出		448,000	345,115	102,885		
保健衛生費支出		1,090,000	1,568,226	△478,226		
医療費支出		661,000	574,680	86,320		
教養娯楽費支出		525,000	497,338	27,662		
水道光熱費支出		20,857,000	20,722,244	134,756		
消耗器具備品費支出		4,035,000	4,320,142	△285,142		
保険料支出		1,150,000	1,117,237	32,763		
賃借料支出		4,100,000	3,998,325	101,675		
車両費支出		982,000	959,726	22,274		
雑支出		13,000	0	13,000		
事務費支出		67,551,000	65,853,861	1,697,139		
福利厚生費支出		1,985,000	2,025,072	△40,072		
職員被服費支出		369,000	370,909	△1,909		
旅費交通費支出		47,000	43,880	3,120		
研修研究費支出		208,000	199,120	8,880		
事務消耗品費支出		1,386,000	1,125,677	260,323		
印刷製本費支出		27,000	0	27,000		
修繕費支出		1,150,000	783,200	366,800		
通信運搬費支出		1,344,000	1,384,079	△40,079		
会議費支出		47,000	0	47,000		
広報費支出		285,000	253,000	32,000		
業務委託費支出		37,276,000	36,671,005	604,995		
手数料支出		4,686,000	4,351,004	334,996		
土地・建物賃借料支出		15,318,000	15,315,600	2,400		
租税公課支出		188,000	177,104	10,896		
保守料支出		2,894,000	2,824,922	69,078		
渉外費支出		65,000	57,702	7,298		
諸会費支出		258,000	253,000	5,000		
雑支出		18,000	18,587	△587		
利用者負担軽減額		6,680,000	6,242,205	437,795		
利用者負担軽減額		6,680,000	6,242,205	437,795		
その他の支出		2,338,000	2,107,368	230,642		
利用者等外給食費支出		2,338,000	2,107,368	230,642		

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

すいれん拠点区分 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
	事業活動支出計(2)	466,676,000	459,255,210	7,420,790	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	60,173,000	83,355,596	△23,182,596	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,298,000	1,298,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,298,000	1,298,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,298,000	1,298,000	0	
	支出				
	固定資産取得支出	2,013,000	2,011,382	1,618	
	器具及び備品取得支出	1,298,000	1,298,000	0	
	その他の取得支出	715,000	713,382	1,618	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	846,000	844,284	1,716	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	846,000	844,284	1,716	
施設整備等支出計(5)	2,859,000	2,855,666	3,334		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,561,000	△1,557,666	△3,334		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	194,000	192,780	1,220	
	長期貸付金回収収入	194,000	192,780	1,220	
	積立資産取崩収入	1,020,000	330,437	689,563	
	退職給付引当資産取崩収入	1,020,000	330,437	689,563	
	拠点区分間繰入金収入	1,214,000	1,213,474	526	
	拠点区分間繰入金収入	1,214,000	1,213,474	526	
	その他の活動収入計(7)	2,428,000	1,735,691	691,309	
	支出				
	長期貸付金支出	661,000	567,709	93,291	
	長期貸付金支出	661,000	567,709	93,291	
	積立資産支出	2,017,000	2,016,160	840	
	退職給付引当資産支出	2,017,000	2,016,160	840	
	拠点区分間長期借入金返済支出	35,000,000	35,000,000	0	
	拠点区分間長期借入金返済支出	35,000,000	35,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	6,000	5,460	540	
	拠点区分間繰入金支出	6,000	5,460	540	
その他の活動支出計(8)	37,684,000	37,589,329	94,671		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△35,256,000	△35,852,638	596,638		
予備費支出(10)	1,600,000	—	1,592,000		
	△8,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)-(9)-(10)	21,764,000	45,945,292	△24,181,292		
前期末支払資金残高(12)	197,212,682	197,212,682	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	218,976,682	243,157,974	△24,181,292		

予備費支出¥8,000-は退職給付引当支出へ¥2,000-、拠点区分間繰入金支出へ¥6,000-充当した金額である。

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

すいれん拠点区分 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)	
収 益	0056 介護保険事業収益	539,429,382	501,775,569	37,653,813	
	0057 施設介護料収益	378,342,666	359,243,305	19,099,251	
	5111 介護報酬収益	348,515,911	331,119,908	17,396,003	
	5112 利用者負担金収益(公費)	826,040	1,167,097	△341,057	
	5113 利用者負担金収益(一般)	29,000,605	26,956,300	2,044,305	
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	47,169,993	48,273,795	△1,103,802	
	5121 介護報酬収益	42,900,894	43,256,504	△355,610	
	5122 介護予防報酬収益	4,269,099	5,017,291	△748,192	
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,493,859	5,645,160	1,848,699	
	5131 介護負担金収益(公費)	2,426,507	790,538	1,635,969	
	5132 介護負担金収益(一般)	4,586,669	4,255,901	330,768	
	5133 介護予防負担金収益(公費)	116,670	102,394	14,276	
	5134 介護予防負担金収益(一般)	364,013	496,327	△132,314	
	0062 居宅介護支援介護料収益	14,866,098	8,656,322	6,209,776	
	5161 居宅介護支援介護料収益	12,417,047	6,923,497	5,493,550	
	5162 介護予防支援介護料収益	2,449,051	1,732,825	716,226	
	0063 利用者等利用料収益	81,268,853	75,220,613	6,048,240	
	5171 施設サービス利用料収益	15,478,184	12,783,702	2,694,482	
	5172 居宅介護サービス利用料収益	242,671	311,296	△68,625	
	5174 食費収益(公費)	202,800	201,780	1,020	
	5175 食費収益(一般)	35,460,879	29,236,495	6,224,384	
	5180 食費収益(特定)	12,650,189	14,462,230	△1,812,041	
	5177 居住費収益(一般)	16,135,682	15,745,424	390,258	
	5188 居住費収益(特定)	1,098,448	2,479,686	△1,381,238	
	0064 その他の事業収益	10,288,023	4,736,374	5,551,649	
	5181 補助金事業収益(公費)	8,702,842	4,192,200	4,510,642	
	5183 受託事業収益(公費)	1,585,181	544,174	1,041,007	
	0083 医療事業収益	0	6,720	△6,720	
	0085 その他の医療事業収益	0	6,720	△6,720	
	5473 その他の医療事業収益	0	6,720	△6,720	
	サービス活動収益計(1)	539,429,382	501,782,289	37,647,093	
	活 動 費	0016 人件費	315,026,410	303,615,179	11,411,231
		4112 職員給料	193,698,637	182,947,263	10,751,374
		4113 職員賞与	10,488,716	14,335,965	△3,847,249
4114 賞与引当金繰入		18,001,000	11,431,000	6,570,000	
4115 非常勤職員給与		48,888,592	52,607,978	△3,719,386	
4117 退職給付費用		8,896,103	7,691,064	1,205,039	
4118 法定福利費		35,053,362	34,601,909	451,453	
0016 事業費		77,000,042	76,959,184	40,858	
4211 給食費		28,480,123	27,137,348	1,342,775	
4212 介護用品費		6,091,890	5,547,336	544,554	
4213 医薬品費		8,324,996	10,669,457	△2,344,461	
4214 診療・療養等材料費		345,115	252,385	92,730	
4215 保健衛生費		1,568,226	743,154	825,072	
4216 医療費		574,680	658,656	△83,976	
4218 教養娯楽費		497,338	363,679	133,659	
4223 水道光熱費		20,722,244	19,381,535	1,340,709	
4225 消耗器具備品費		4,320,142	6,287,987	△1,967,845	
4226 保険料		1,117,237	1,134,306	△17,069	
4227 賃借料		3,998,325	3,962,490	35,835	
4232 車両費		959,726	802,576	157,150	
4234 雑費		0	18,275	△18,275	
0017 事務費		65,926,861	59,414,025	6,512,836	
4311 福利厚生費		2,025,072	1,690,275	334,796	
4312 職員被服費		370,909	273,482	97,427	
4313 旅費交通費		43,880	48,610	△4,730	
4314 研修研究費		272,120	14,770	257,350	
4315 事務消耗品費		1,125,677	1,113,525	12,152	
4319 修繕費		783,200	615,050	168,150	
4321 通信運搬費		1,384,079	1,169,260	214,819	
4323 広報費		253,000	253,000	0	
4324 業務委託費		36,671,005	34,780,556	1,890,449	
4325 手数料		4,351,004	1,627,312	2,723,692	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

すいれん拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	4328 土地・建物賃借料	15,315,600	15,315,600	0
	4329 租税公課	177,104	173,834	3,270
	4331 保守料	2,824,922	2,064,531	760,391
	4332 渉外費	57,702	18,910	38,792
	4333 諸会費	253,000	253,000	0
	4335 雑費	18,587	2,309	16,278
	0026 利用者負担軽減額	6,242,205	3,828,542	2,413,663
	4441 利用者負担軽減額	6,242,205	3,828,542	2,413,663
	0027 減価償却費	73,940,013	73,791,342	148,671
	4451 減価償却費	73,940,013	73,791,342	148,671
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△312,203	△82,846	△229,357
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△312,203	△82,846	△229,357
	0030 徴収不能引当金繰入	24,014	0	24,014
	4481 徴収不能引当金繰入	24,014	0	24,014
	サービス活動費用計(2)	537,847,342	517,525,426	20,321,916
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,582,040	△15,743,137	17,325,177
	サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	1,524	1,214
5821 受取利息配当金収益		1,524	1,214	310
0098 その他のサービス活動外収益		3,179,900	3,090,619	89,281
5871 受入研修費収益		89,000	0	89,000
5872 利用者等外給食収益		2,270,220	2,682,360	△412,140
5874 雑収益		820,680	408,259	412,421
サービス活動外収益計(4)		3,181,424	3,091,833	89,591
0038 その他のサービス活動外費用		2,350,201	3,114,973	△764,772
4841 利用者等外給食費		2,107,358	2,830,960	△723,602
4843 雑損失		242,843	284,013	△41,170
サービス活動外費用計(5)	2,350,201	3,114,973	△764,772	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	831,223	△23,140	854,363	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,413,263	△15,766,277	18,179,540	
特別増減の部	0100 施設整備等補助金収益	1,298,000	1,317,800	△19,800
	5911 施設整備等補助金収益	1,298,000	1,317,800	△19,800
	0106 拠点区分間繰入金収益	1,213,474	0	1,213,474
	5962 拠点区分間繰入金収益	1,213,474	0	1,213,474
	0109 拠点区分間固定資産移管収益	36,500	0	36,500
	5972 拠点区分間固定資産移管収益	36,500	0	36,500
	0111 その他の特別収益	164,088	0	164,088
	5982 その他の特別収益	164,088	0	164,088
	特別収益計(8)	2,712,062	1,317,800	1,394,262
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	1,298,000	1,317,800	△19,800
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	1,298,000	1,317,800	△19,800
	0047 拠点区分間繰入金費用	5,460	0	5,460
	4962 拠点区分間繰入金費用	5,460	0	5,460
	0052 その他の特別損失	23,818,665	0	23,818,665
4981 その他の特別損失	23,818,665	0	23,818,665	
特別費用計(9)	25,122,125	1,317,800	23,804,325	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△22,410,063	0	△22,410,063	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△19,996,800	△15,766,277	△4,230,523	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△359,408,513	△343,642,236	△15,766,277
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△379,405,313	△359,408,513	△19,996,800
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△379,405,313	△359,408,513	△19,996,800	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
すいれん拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	266,652,889	220,832,872	45,820,017	流動負債	72,364,213	62,611,974	9,752,239
現金預金	174,729,195	141,540,940	33,188,255	事業未払金	9,918,102	10,219,763	△301,661
事業未収金	79,889,872	76,838,014	3,051,858	1年以内返済予定リース債務	844,284	844,284	0
未収金	237,039	5,177	231,862	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	30,000,000	25,000,000	5,000,000
未収補助金	9,915,842	0	9,915,842	未払費用	12,667,227	12,224,020	443,207
貯蔵品	605,880	661,478	△55,598	拠点区分間借入金	933,600	1,139,907	△206,307
立替金	0	5,021	△5,021	固定負債	18,001,000	13,184,000	4,817,000
前払費用	1,299,075	1,745,742	△446,667	リース債務	1,565,139,569	1,679,806,680	△114,667,111
1年以内回収予定長期貸付金	0	36,500	△36,500	リース債務	70,357	914,641	△844,284
徴収不能引当金	△24,014	0	△24,014	拠点区分間長期借入金	1,552,266,000	1,568,691,000	△16,425,000
固定資産	983,666,331	1,063,412,223	△69,745,892	退職給付引当金	12,803,212	10,201,039	2,602,173
基本財産	865,345,492	917,123,872	△51,778,380	負債の部合計	1,637,503,782	1,642,418,654	△4,914,872
建物	865,345,492	917,123,872	△51,778,380	純資産の部			
その他の固定資産	128,320,839	146,288,351	△17,967,512	国庫補助金等特別積立金	2,220,751	1,234,954	985,797
構築物	40,600,971	44,071,929	△3,470,958	国庫補助金等特別積立金	2,220,751	1,234,954	985,797
車両運搬具	3,875,729	6,257,191	△2,381,462	増減差額	△379,405,313	△359,408,513	△19,996,800
器具及び備品	38,505,746	52,538,479	△14,032,733	次期繰越活動増減差額	△379,405,313	△359,408,513	△19,996,800
ソフトウェア	716,130	136,944	579,186	(うち当期活動増減差額)	△19,996,800	△15,766,277	△4,230,523
無形リース資産	914,641	1,758,925	△844,284				
長期貸付金	865,749	490,820	374,929				
退職給付引当資産	12,005,450	10,197,640	1,807,810				
差入保証金	30,000,000	30,000,000	0				
長期前払費用	772,183	772,183	0				
その他の固定資産	64,240	64,240	0	純資産の部合計	△377,184,562	△358,173,559	△19,011,003
資産の部合計	1,260,319,220	1,284,245,095	△23,925,875	負債及び純資産の部合計	1,260,319,220	1,284,245,095	△23,925,875

## 計算書類に対する注記

(すいれん拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

主なリース資産は資産は、ソフトウェアであります。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしております。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 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関係書類は以下のとおりになっております。

(1) すいれん拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は、省略しております。

当拠点のサービス区分は下記のとおりであります。

ア. 介護老人保健施設すいれん

イ. 通所リハビリテーションすいれん



ウ. 居宅介護支援事業所すいれん

#### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	917,123,872	0	51,778,380	865,345,492
合 計	917,123,872	0	51,778,380	865,345,492

#### 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

#### 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

#### 7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	1,068,144,110	202,798,618	865,345,492
構築物	54,195,543	13,594,572	40,600,971
車輛運搬具	14,325,180	10,449,451	3,875,729
器具及び備品	97,390,652	58,884,906	38,505,746
合 計	1,234,055,485	285,727,547	948,327,938

#### 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

#### 9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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  
該当事項はありません。

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

ケアハウスひらおか拠点区分

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
 ケアハウスひらおか拠点区分 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
事業収入	老人福祉事業収入	94,220,000	92,591,850	1,628,150	
	運営事業収入	94,220,000	92,591,850	1,628,150	
	管理費収入	11,812,000	11,711,300	100,700	
	その他の利用料収入	48,516,000	48,607,750	△91,750	
	補助金事業収入(公費)	32,865,000	31,208,800	1,656,200	予算見込違いのため
	その他の事業収入	1,027,000	1,064,000	△37,000	
	受取利息配当金収入	3,000	1,180	1,820	
	受取利息配当金収入	3,000	1,180	1,820	
	その他の収入	1,072,000	4,094,115	△3,022,115	
	利用者等外給食費収入	552,000	602,140	△50,140	
	雑収入	520,000	3,491,975	△2,971,975	年度末に損害保険金受取決定のため
	事業活動収入計(1)	95,295,000	96,687,145	△1,392,145	
	事業活動支出	人件費支出	40,315,000	40,268,005	46,995
職員給料支出		24,030,000	23,974,852	55,148	
職員賞与支出		3,214,000	2,315,156	898,844	
非常勤職員給与支出		5,760,000	6,575,949	184,051	
退職給付支出		1,397,000	2,727,990	△1,330,990	退職給付1名分予算計上不足のため
法定福利費支出		4,914,000	4,674,058	239,942	
事業費支出		32,604,000	30,317,499	2,286,502	
給食費支出		12,985,000	12,613,129	371,871	
保健衛生費支出		950,000	598,141	351,859	
教養娯楽費支出		515,000	413,201	101,799	
水道光熱費支出		14,822,000	13,689,456	1,132,544	予算見込違いのため
消耗器具備品費支出		2,032,000	2,000,033	31,967	
保険料支出		440,000	398,654	41,346	
賃借料支出		685,000	498,335	186,665	
車輦費支出		35,000	21,931	13,069	
社会貢献事業費支出		10,000	0	10,000	
雑支出		130,000	84,518	45,482	
事務費支出		28,898,000	26,996,590	1,901,410	
福利厚生費支出		155,000	150,006	4,994	
議員被服費支出		60,000	35,970	24,030	
研修研究費支出		50,000	12,000	38,000	
事務消耗品費支出		770,000	708,554	61,446	
印刷製本費支出		10,000	0	10,000	
修繕費支出		5,500,000	4,989,384	510,616	
通信運搬費支出		600,000	563,126	36,874	
会議費支出		10,000	0	10,000	
広報費支出		100,000	82,500	17,500	
業務委託費支出	19,082,000	18,107,265	974,735	予算見込違いのため	
手数料支出	401,000	374,999	26,001		
租税公課支出	100,000	77,361	22,639		
保守料支出	1,830,000	1,655,978	174,022		
渉外費支出	5,000	0	5,000		
諸会費支出	160,000	156,800	3,200		
雑支出	65,000	82,647	△17,647		
その他の支出	582,000	514,173	67,827		
利用者等外給食費支出	532,000	514,173	67,827		
事業活動支出計(2)	102,399,000	98,096,266	4,302,734		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△7,104,000	△1,409,121	△5,694,879		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	191,000	190,300	700	
	施設整備等補助金収入	191,000	190,300	700	
	施設整備等収入計(4)	191,000	190,300	700	
	固定資産取得支出	5,600,000	5,320,375	279,625	
	建物取得支出	4,750,000	4,730,000	20,000	
	器具及び備品取得支出	600,000	344,300	255,700	
その他の取得支出	250,000	246,075	3,925		
施設整備等支出計(5)	5,600,000	5,320,375	279,625		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,409,000	△5,130,075	△278,925		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	3,173,000	5,677,690	△2,504,690	
	退職給付引当資産取崩収入	0	2,505,490	△2,505,490	退職者1名分予算計上漏れ
	長期預り金積立資産取崩収入	173,000	172,200	800	
	施設設備整備積立資産取崩収入	3,000,000	3,000,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入	10,000,000	10,000,000	0	
	その他の活動収入計(7)	13,173,000	15,677,690	△2,504,690	
	積立資産支出	322,000	320,320	1,680	
	退職給付引当資産支出	322,000	320,320	1,680	
	拠点区分間長期貸付金支出	20,000,000	20,000,000	0	
拠点区分間長期貸付金支出	20,000,000	20,000,000	0		
その他の活動による支出	173,000	172,200	800		
長期預り金支出	173,000	172,200	800		
その他の活動支出計(8)	20,495,000	20,492,520	2,480		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△7,322,000	△4,814,830	△2,507,170		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(1)=(3)+(6)+(9)-(10)	△19,835,000	△11,354,026	△8,480,974		
前期末支払資金残高(12)	51,201,031	51,201,031	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	31,366,031	39,847,005	△8,480,974		

(注) 予備費支出△500,000円は、人件費の退職給付支出に充当使用した額である。

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)  
**ケアハウスひらおか拠点区分 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)
取	0065 老人福祉事業収益	92,591,850	94,902,868	△2,311,018
	0067 運営事業収益	92,591,850	94,902,868	△2,311,018
	5221 管理費収益	11,711,300	12,040,000	△328,700
	5222 その他の利用料収益	48,607,750	48,905,271	△297,521
	5223 補助金事業収益(公費)	31,208,800	33,042,047	△1,833,247
益	5224 その他の事業収益	1,064,000	915,550	148,450
	サービス活動収益計(1)	92,591,850	94,902,868	△2,311,018
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	39,223,066	34,384,589	4,838,477
	4112 職員給料	23,974,852	19,285,331	4,689,521
	4113 職員賞与	1,291,156	1,281,805	9,351
	4114 賞与引当金繰入	1,716,000	888,000	828,000
	4115 非常勤職員給与	6,575,949	7,753,838	△1,177,889
	4117 退職給付費用	724,051	523,365	200,686
	4118 法定福利費	4,941,058	4,652,250	288,808
	0016 事業費	30,317,498	30,137,679	179,819
	4211 給食費	12,613,129	12,703,342	△90,213
	4215 保健衛生費	598,141	937,151	△339,010
	4218 教養娯楽費	413,201	393,750	19,451
	4223 水道光熱費	13,689,456	14,009,248	△319,792
	4225 消耗器具備品費	2,000,033	1,139,252	860,781
	4226 保険料	398,654	393,395	5,259
	4227 賃借料	498,335	455,092	43,243
	4232 車両費	21,931	48,749	△26,818
	4120 社会貢献事業費	0	2,700	△2,700
	4234 雑費	84,618	55,000	29,618
	0017 事務費	26,996,590	23,541,560	3,455,030
	4311 福利厚生費	150,006	98,456	51,550
	4312 職員被服費	35,970	58,525	△22,555
	4314 研修研究費	12,000	1,460	10,540
	4315 事務消耗品費	708,554	155,597	552,957
	4319 修繕費	4,989,384	2,425,782	2,563,602
	4321 通信運搬費	563,126	435,645	127,481
	4323 広報費	82,500	102,300	△19,800
	4324 業務委託費	18,107,265	18,238,796	△131,531
4325 手数料	374,999	306,224	68,775	
4329 租税公課	77,361	76,950	411	
4331 保守料	1,655,978	1,453,876	202,102	
4332 渉外費	0	3,422	△3,422	
4333 諸会費	156,800	136,000	20,800	
4335 雑費	82,647	48,527	34,120	
0027 減価償却費	23,372,879	23,893,368	△520,489	
4451 減価償却費	23,372,879	23,893,368	△520,489	
0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,102,720	△14,854,586	△248,134	
4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,102,720	△14,854,586	△248,134	
サービス活動費用計(2)	104,807,313	97,102,610	7,704,703	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△12,215,463	△2,199,742	△10,015,721	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	0093 受取利息配当金収益	1,180	4,632	△3,452
	5821 受取利息配当金収益	1,180	4,632	△3,452
	0098 その他のサービス活動外収益	4,433,705	948,828	3,484,877
	5872 利用者等外給食収益	602,140	474,700	127,440
	5874 雑収益	3,831,565	474,128	3,357,437
	サービス活動外収益計(4)	4,434,885	953,460	3,481,425
	0038 その他のサービス活動外費用	514,173	466,576	47,597
4941 利用者等外給食費	514,173	466,576	47,597	
サービス活動外費用計(5)	514,173	466,576	47,597	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,920,712	486,884	3,433,828	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△8,294,751	△1,712,858	△6,581,893	
特 別	0100 施設整備等補助金収益	190,300	1,449,153	△1,258,853
	5911 施設整備等補助金収益	190,300	1,449,153	△1,258,853
	特別収益計(8)	190,300	1,449,153	△1,258,853
	0042 固定資産売却損・処分損	0	343,193	△343,193
	4931 建物売却損・処分損	0	343,192	△343,192

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

## ケアハウスひらおか拠点区分 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)
増減の部	4933 器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
	0044 国庫補助金等特別積立金積立額	190,300	1,449,153	△1,258,853
	4951 国庫補助金等特別積立金積立額	190,300	1,449,153	△1,258,853
	0052 その他の特別損失	425,936	0	425,936
	4981 その他の特別損失	425,936	0	425,936
	特別費用計(9)	616,236	1,792,346	△1,176,110
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△425,936	△343,193	△82,743
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△8,720,687	△2,056,051	△6,664,636	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	526,195,491	518,251,542	7,943,949
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	517,474,804	516,195,491	1,279,313
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	3,000,000	10,000,000	△7,000,000
	6316 施設設備整備積立金取崩額	3,000,000	10,000,000	△7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	520,474,804	526,195,491	△5,720,687	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
**ケアハウスひらおか拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	58,437,357	57,222,701	1,214,656	流動負債	10,573,352	7,045,670	3,527,682
現金預金	44,500,602	56,072,994	△11,572,392	事業未払金	6,907,014	4,335,549	2,571,465
事業未収金	350,381	626,929	△276,548	未払費用	1,558,773	1,496,162	62,611
未収金	3,131,476	0	3,131,476	拠点区分前金	124,565	189,959	△65,394
未収補助金	0	19,700	△19,700	貸与引当金	1,983,900	1,024,000	959,900
貯蔵品	390,095	390,095	0	固定負債	5,693,898	5,322,941	370,957
前払費用	64,803	112,983	△48,180	退職給付金	5,277,748	4,734,591	543,157
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	10,000,000	0	10,000,000	長期引当金	416,150	588,350	△172,200
固定資産	883,850,971	904,800,095	△20,949,124	負債の部合計	16,267,250	12,368,611	3,898,639
基本財産	768,025,059	785,709,622	△17,684,563	純資産の部			
土地	400,000,000	400,000,000	0	基本金	129,522,962	129,522,962	0
建物	368,025,059	385,709,622	△17,684,563	基本金	129,522,962	129,522,962	0
その他の固定資産	115,825,912	119,090,473	△3,264,561	国庫補助金等特別積立金	249,023,312	263,935,732	△14,912,420
構築物	1	3,494	△3,493	国庫補助金等特別積立金の他の積立	249,023,312	263,935,732	△14,912,420
構築物	236,000	339,014	△103,014	施設整備整備積立金	27,000,000	30,000,000	△3,000,000
車輜運搬用具	1	1	0	次期繰越活動増減差額	520,474,804	526,195,491	△5,720,687
器具及び備品	2,272,061	2,754,964	△482,903	次期繰越活動増減差額(うち当期活動増減差額)	520,474,804	526,195,491	△5,720,687
権利	669,500	669,500	0				
ソフトウェア	221,489	0	221,489				
拠点区分間長期貸付資産	80,500,000	80,500,000	0				
退職給付引当資産	4,357,260	4,081,680	275,580				
長期預り金積立資産	416,150	588,350	△172,200				
施設設備整備積立資産	27,000,000	30,000,000	△3,000,000				
長期前払費用	144,540	144,540	0				
その他の固定資産	8,930	8,930	0	純資産の部合計	926,021,078	949,654,185	△23,633,107
資産の部合計	942,288,328	962,022,796	△19,734,468	負債及び純資産の部合計	942,288,328	962,022,796	△19,734,468

## 計算書類に対する注記

(ケアハウスひらおか拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産……

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしております。今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

- (1) ケアハウスひらおか拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅰ)）はサービス区分が1つのため省略しております。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅱ)）はサービス区分が1つのため省略しております。
- (4) 当拠点区分におけるサービス区分は以下のとおりであります。

・軽費老人ホームひらおか



#### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	400,000,000	0	0	400,000,000
建物	385,709,622	0	17,684,563	368,025,059
合 計	785,709,622	0	17,684,563	768,025,059

#### 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

#### 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

#### 7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	895,951,974	527,926,915	368,025,059
建物	153,000	152,999	1
構築物	2,360,000	2,124,000	236,000
車輛運搬具	1,142,561	1,142,560	1
器具備品	18,819,703	16,547,642	2,272,061
合 計	918,427,238	547,894,116	370,533,122

#### 8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

#### 9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

喜里川拠点区分

第一号第四様式（第十七条第四項関係）  
喜里川拠点区分 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	
事業収入	介護保険事業収入	26,654,000	24,409,009	2,244,991		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	21,742,000	19,900,873	1,841,127		
	介護報酬収入	21,742,000	19,900,873	1,841,127	ケアハウスのコロナ感染症発生等で稼働が下がったため	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金取)	2,260,000	2,216,454	143,546		
	介護負担金収入(公費)	600,000	620,886	△20,886		
	介護負担金収入(一般)	1,760,000	1,595,568	164,432		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,609,000	1,495,075	113,925		
	事業費収入	1,522,000	1,411,909	110,091		
	事業負担金収入(一般)	87,000	83,166	3,834		
	利用者等利用料収入	883,000	766,150	116,850		
	食費収入(一般)	883,000	766,150	116,850		
	その他の事業収入	60,000	30,457	29,543		
	補助金事業収入(公費)	60,000	30,457	29,543		
	老人福祉事業収入	95,030,000	94,184,606	845,394		
	運営事業収入	95,030,000	94,184,606	845,394		
	管理費収入	12,000,000	11,916,160	83,840		
	その他の利用料収入	50,800,000	50,329,966	470,034		
	補助金事業収入(公費)	32,000,000	31,722,900	277,100		
	その他の事業収入	230,000	215,580	14,420		
	受取利息配当金収入	2,000	869	1,131		
	受取利息配当金収入	2,000	869	1,131		
	その他の収入	2,120,000	1,949,432	170,568		
	利用者等外給食費収入	1,320,000	1,130,070	189,930		
	雑収入	800,000	819,362	△19,362		
	事業活動収入計(1)	129,806,000	128,543,916	3,262,084		
	事業支出	人件費支出	66,086,000	64,916,612	1,169,388	
		職員給料支出	28,100,000	28,177,135	△77,135	
		職員賞与支出	4,163,000	4,161,198	1,802	
		非常勤職員給与支出	19,510,000	18,691,467	818,533	
		派遣職員費支出	6,500,000	6,028,496	471,504	
		退職給付支出	1,187,000	1,766,835	△609,835	
		法定福利費支出	6,656,000	6,091,481	564,519	
		事業費支出	34,505,000	34,210,589	294,411	
給食費支出		14,100,000	13,609,475	490,525		
保健衛生費支出		87,000	58,139	28,861		
医療費支出		10,000	0	10,000		
敬養娯楽費支出		645,000	451,608	193,392		
水道光熱費支出		16,840,000	17,569,921	△729,921		
消耗器具備品費支出		850,000	773,416	76,584		
保険料支出		665,000	635,163	29,837		
賃借料支出		906,000	830,215	55,785		
車両費支出		332,000	257,272	74,728		
社会貢献事業費支出		50,000	0	50,000		
雑支出		20,000	5,380	14,620		
事務費支出		25,402,000	24,163,433	1,238,567		
福利厚生費支出		280,000	261,709	18,291		
職員被服費支出		80,000	87,836	△7,836		
旅費交通費支出		10,000	0	10,000		
研修研究費支出		25,000	0	25,000		
事務消耗品費支出		635,000	422,449	212,551		
印刷製本費支出		20,000	0	20,000		
修繕費支出		1,650,000	1,295,170	354,830		
通信運搬費支出		820,000	776,691	43,309		
広報費支出		135,000	104,500	30,500		
業務委託費支出		19,550,000	18,828,602	721,398		
手数料支出		629,000	586,101	42,899		
租税公課支出		153,000	95,789	57,211		
保守料支出		1,190,000	1,508,929	△318,929		
渉外費支出	30,000	10,468	19,532			
諸会費支出	205,000	182,200	22,800			
雑支出	10,000	0	10,000			
その他の支出	918,000	805,992	112,008			
利用者等外給食費支出	918,000	805,992	112,008			
事業活動支出計(2)	126,911,000	124,096,626	2,814,374			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,105,000	△3,552,710	447,710			
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	9,799,000	694,407	9,104,593		
	建物取得支出	9,500,000	404,800	9,095,200	エアコン工事予定が、部品供給が間に合わず未実施	
	その他の取得支出	299,000	289,607	9,393		
	施設整備等支出計(5)	9,799,000	694,407	9,104,593		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,799,000	△694,407	△9,104,593			
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	550,000	1,232,835	△682,835		
	退職給付引当資産取崩収入	550,000	1,232,835	△682,835		
	その他の活動収入計(7)	550,000	1,232,835	△682,835		
	積立資産支出	362,000	344,640	17,360		
	退職給付引当資産支出	362,000	344,640	17,360		
その他の活動支出計(8)	362,000	344,640	17,360			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	188,000	888,195	△700,195			
予備費支出(10)	1,268,000	0	1,268,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△13,984,000	△3,358,922	△10,625,078			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

## 喜里川拠点区分 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
前期末支払資金残高(12)	81,889,132	81,889,132	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	67,905,132	78,530,210	△10,625,078	

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

喜里川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)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	24,409,009	30,322,194	△5,913,186
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	19,900,873	24,613,164	△4,712,291
	介護報酬収益	19,900,873	24,613,164	△4,712,291
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,216,454	2,909,120	△692,666
	介護負担金収益(公費)	620,886	548,905	71,981
	介護負担金収益(一般)	1,595,568	2,360,215	△764,647
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,495,075	1,778,560	△283,485
	事業費収益	1,411,909	1,650,337	△238,428
	事業負担金収益(一般)	83,166	128,223	△45,057
	利用者等利用料収益	766,150	1,021,350	△255,200
	食費収益(一般)	766,150	1,021,350	△255,200
	その他の事業収益	30,457	0	30,457
	補助金事業収益(公費)	30,457	0	30,457
	老人福祉事業収益	94,184,606	94,234,859	△50,253
	運営事業収益	94,184,606	94,234,859	△50,253
	管理費収益	11,916,160	12,004,430	△88,270
	その他の利用料収益	50,329,966	50,327,969	1,997
	補助金事業収益(公費)	31,722,900	31,846,000	△123,100
	その他の事業収益	215,580	56,460	159,120
	サービス活動収益計(1)	118,693,615	124,657,053	△5,963,438
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	64,383,809	64,708,776	△324,967
	職員給料	28,177,135	32,464,179	△4,287,044
	職員賞与	1,675,198	3,457,263	△1,782,065
	賞与引当金繰入	2,401,000	2,156,000	245,000
	非常勤職員給与	18,691,467	17,856,104	835,363
	派遣職員費	6,028,496	64,721	5,963,775
	退職給付費用	942,032	1,276,701	△334,669
	法定福利費	6,468,481	7,433,808	△965,327
	事業費	34,210,589	34,070,048	140,541
	給食費	13,609,475	13,814,704	△205,229
	保健衛生費	58,139	535,465	△477,326
	医療費	0	17,250	△17,250
	教養娯楽費	451,608	480,250	△28,642
	水道光熱費	17,569,921	16,162,036	1,407,885
	消耗器具備品費	773,416	1,130,316	△356,900
	保険料	635,163	680,611	△45,448
	賃借料	850,215	876,884	△26,669
	車輛費	257,272	334,992	△77,720
	雑費	5,380	37,540	△32,160
	事務費	24,163,433	27,545,395	△3,381,962
	福利厚生費	261,709	238,696	23,013
	職員被服費	87,835	82,555	5,280
	旅費交通費	0	1,680	△1,680
	研修研究費	0	66,516	△66,516
	事務消耗品費	422,449	587,145	△164,696
	修繕費	1,295,170	5,691,857	△4,396,687
	通信運搬費	776,691	708,211	68,480
	広報費	104,500	124,300	△19,800
	業務委託費	18,828,602	18,006,341	822,261
	手数料	586,101	540,454	45,647
	租税公課	98,789	92,194	6,595
	保守料	1,508,929	1,217,104	291,825
渉外費	10,458	12,942	△2,484	
諸会費	182,200	175,400	6,800	
減価償却費	26,288,527	26,344,834	△56,307	
減価償却費	26,288,527	26,344,834	△56,307	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,206,300	△17,206,300	0	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△17,206,300	△17,206,300	0	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	131,840,058	135,462,753	△3,622,695	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,246,443	△10,905,700	△2,340,743	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	受取利息配当金収益	869	872	△3

第二号第四様式(第二十三条第四項関係)

喜里川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)
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	869	872	△3
	その他のサービス活動外収益	2,171,709	2,363,430	△191,721
	利用者等外給食収益	1,130,070	1,264,590	△134,520
	雑収益	1,041,639	1,098,840	△57,201
	サービス活動外収益計(4)	2,172,578	2,364,302	△191,724
	費			
	その他のサービス活動外費用	996,414	912,054	84,360
	利用者等外給食費	805,992	912,054	△106,062
	雑損失	190,422	0	190,422
サービス活動外費用計(5)	996,414	912,054	84,360	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,176,164	1,452,248	△276,084	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,070,279	△9,453,452	△2,616,827	
特別増減の部	収			
	その他の特別収益	159,161	0	159,161
	その他の特別収益	159,161	0	159,161
	特別収益計(8)	159,161	0	159,161
	費			
	固定資産売却損・処分損	0	600,600	△600,600
	建物売却損・処分損	0	600,600	△600,600
	その他の特別損失	104,585	0	104,585
	その他の特別損失	104,585	0	104,585
	特別費用計(9)	104,585	600,600	△496,015
特別増減差額(10)=(8)-(9)	54,576	△600,600	655,176	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,015,703	△10,054,052	△1,961,651	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	586,997,808	597,051,860	△10,054,052
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	574,982,105	586,997,808	△12,015,703
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	574,982,105	586,997,808	△12,015,703

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

喜里川拠点区分 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		
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	86,787,703	89,641,916	△2,854,213	流 動 負 債	11,035,493	10,238,784	796,709
現 金 預 金	82,423,459	84,155,755	△1,732,296	事 業 未 払 金	5,827,626	4,769,761	1,057,865
事 業 未 取 金	3,663,001	4,791,904	△1,128,903	未 払 費 用	2,273,967	2,491,472	△217,505
未 収 金	25,364	18,693	6,671	前 受 金	0	248,620	△248,620
未 収 補 助 金	99,757	98,700	1,057	拠 点 区 分 間 金	165,900	242,931	△87,031
貯 蔵 品	495,472	496,214	△742	賞 与 引 当 金	2,778,000	2,486,000	292,000
前 払 費 用	80,650	80,650	0	固 定 負 債	3,516,395	3,858,414	△342,019
固 定 資 産	867,673,493	893,586,593	△25,913,100	退 職 給 付 金	3,516,395	3,858,414	△342,019
基 本 財 産	818,462,841	842,214,987	△23,752,146	負 債 の 部 合 計	14,551,888	14,097,198	454,690
土 地	363,688,000	363,688,000	0	純 資 産 の 部			
建 物	454,774,841	478,526,987	△23,752,146	基 本 金	28,227,832	28,227,832	0
そ の 他 の 固 定 資 産	49,210,652	51,371,605	△2,160,954	基 本 金	28,227,832	28,227,832	0
構 築 物	1,492,756	1,917,088	△424,332	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	336,699,371	353,905,671	△17,206,300
車 輛 運 搬 具	4	4	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	336,699,371	353,905,671	△17,206,300
器 具 及 び 備 品	4,097,134	5,745,184	△1,648,050	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	574,982,105	586,997,808	△12,015,703
権 利	305,760	305,760	0	増 減 差 額	574,982,105	586,997,808	△12,015,703
ソ フ ト ウ ェ ア	326,168	95,760	230,408	増 減 差 額 (うち当期活動)	△12,015,703	△10,654,052	△1,361,651
拠 点 区 分 間 金	40,000,000	40,000,000	0				
退 職 給 付 引 当 資 産	2,951,720	3,270,700	△318,980	純 資 産 の 部 合 計	939,909,308	969,131,311	△29,222,003
そ の 他 の 固 定 資 産	37,110	37,110	0	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	954,461,196	983,228,509	△28,767,313
資 産 の 部 合 計	954,461,196	983,228,509	△28,767,313				



## 計算書類に対する注記

(喜里川拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類は以下のとおりになっております。

(1) 喜里川拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㉒))は省略しております。

(4) 当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 軽費老人ホーム喜里川

イ. 喜里川指定通所介護

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	363,688,000	0	0	363,688,000
定期預金				
建物	478,526,987	12,475,363	36,227,509	454,774,841
合 計	842,214,987	12,475,363	36,227,509	818,462,841

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取り崩し  
該当事項はありません。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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）	987,241,662	532,466,821	454,774,841
構築物	5,390,627	3,897,871	1,492,756
車輛運搬具	6,231,701	6,231,697	4
器具備品	24,613,111	20,515,977	4,097,134
合 計	1,023,477,101	563,112,366	460,364,735

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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  
該当事項はありません。

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

ごりょうの家拠点区分

第一号第四様式(第十七条第四項関係)  
 ごりょうの家拠点区分 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	
事業収入	介護保険事業収入	89,547,000	87,737,885	1,809,115		
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	70,991,000	69,481,172	1,509,828		
	介護報酬収入	65,525,000	65,259,906	265,094		
	介護予防報酬収入	5,466,000	4,221,266	1,244,734	介護予防利用者1名が要介護者になったため	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	9,059,000	8,790,717	268,283		
	介護負担金収入(一般)	8,359,000	8,174,999	184,001		
	介護予防負担金収入(一般)	700,000	615,718	84,282		
	居宅介護支援介護料収入	3,815,000	3,802,793	12,207		
	居宅介護支援介護料収入	2,680,000	2,667,601	12,399		
	介護予防支援介護料収入	1,135,000	1,134,992	8		
	利用者等利用料収入	5,405,000	5,395,568	9,432		
	食費収入(一般)	4,370,000	4,269,630	100,370		
	居住費収入(一般)	1,015,000	1,082,500	△67,500		
	その他の利用料収入	20,000	43,438	△23,438		
	その他の事業収入	277,000	267,635	9,365		
	補助金事業収入(公費)	244,000	238,045	5,955		
	委託事業収入(公費)	30,000	29,590	410		
	その他の事業収入	3,000	0	3,000		
	受取利息配当金収入	1,000	106	894		
	受取利息配当金収入	1,000	106	894		
	その他の収入	352,000	304,242	47,758		
	利用者等外給食費収入	314,000	257,640	56,360		
	雑収入	38,000	46,602	△8,602		
	事業活動収入計(1)	89,900,000	88,042,233	1,857,767		
	事業支出	人件費支出	87,925,000	85,254,498	2,670,512	
		職員給料支出	34,644,000	34,335,277	308,723	
		職員賞与支出	4,201,000	4,195,834	5,166	
		非常勤職員給与支出	37,882,000	36,516,489	1,345,531	
		退職給付支出	1,688,000	890,000	796,000	
		法定福利費支出	9,532,000	9,316,908	215,092	
		事業費支出	9,739,000	9,066,396	692,604	
		給食費支出	3,390,000	3,206,789	183,211	
		介護用品費支出	7,000	0	7,000	
		保健衛生費支出	239,000	142,041	96,959	
		教養娯楽費支出	510,000	492,659	17,342	
		水道光熱費支出	2,559,000	2,628,082	△69,082	
		消耗器具備品費支出	937,000	689,057	267,943	
		保険料支出	544,000	507,906	36,094	
		賃借料支出	401,000	397,846	3,154	
車両費支出		1,148,000	1,016,949	131,051		
雑支出		24,000	5,068	18,932		
事務費支出		5,163,000	4,569,409	593,591		
福利厚生費支出		761,000	600,180	160,820		
職員被服費支出		105,000	80,421	24,579		
旅費交通費支出		16,000	0	16,000		
研修研究費支出		26,000	14,450	5,550		
事務消耗品費支出		519,000	486,460	32,540		
印刷製本費支出		12,000	0	12,000		
修繕費支出		281,000	211,530	49,470		
通信運搬費支出		588,000	616,405	△28,405		
会議費支出		6,000	0	6,000		
広報費支出		199,000	144,862	54,138		
業務委託費支出		1,172,000	1,036,969	135,031		
手数料支出		338,000	338,187	△157		
租税公課支出		210,000	173,442	36,558		
保守料支出		840,000	817,762	22,238		
渉外費支出		40,000	0	40,000		
諸会費支出		65,000	39,220	15,780		
雑支出		21,000	9,551	11,449		
その他の支出		630,000	567,617	62,383		
利用者等外給食費支出		630,000	567,617	62,383		
事業活動支出計(2)		103,477,000	99,457,910	4,019,090		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△13,577,000	△11,415,677	△2,161,325		
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	295,000	289,607	5,393		
	その他の取得支出	295,000	289,607	5,393		
施設整備等支出計(5)	295,000	289,607	5,393			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△295,000	△289,607	△5,393			
その他の活動に	長期貸付金回収収入	37,000	36,640	360		
	長期貸付金回収収入	37,000	36,640	360		
	積立資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000		
	退職給付引当資産取崩収入	1,000,000	0	1,000,000		
	拠点区分間長期借入金収入	12,000,000	12,000,000	0		
	拠点区分間長期借入金収入	12,000,000	12,000,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	0	5,460	△5,460		
拠点区分間繰入金収入	0	5,460	△5,460			
その他の活動収入計(7)	13,037,000	12,042,100	994,900			
長期貸付金支出	133,000	112,593	20,407			

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

ごりょうの家拠点区分 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
よる 収 支	長期貸付金支出	133,000	112,593	20,407	
	積立資産支出	407,000	389,760	17,240	
	退職給付引当資産支出	407,000	389,760	17,240	
	拠点区分間繰入金支出	1,214,000	1,213,474	526	
	拠点区分間繰入金支出	1,214,000	1,213,474	526	
	その他の活動支出計(8)	1,754,000	1,715,827	38,173	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	41,283,000	10,326,273	956,727	
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,089,000	△1,379,011	△1,709,989		
前期末支払資金残高(12)	21,578,615	21,578,615	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	18,489,615	20,199,604	△1,709,989		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
 ごりょうの家拠点区分 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)
サービス活動増減の部	収入			
	介護保険事業収益	87,737,885	83,012,414	4,725,471
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	69,481,172	61,816,653	7,664,519
	介護報酬収益	65,259,906	53,872,253	11,387,653
	介護予防報酬収益	4,221,266	7,944,400	△3,723,134
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	8,790,717	8,348,966	441,751
	介護負担金収益(一般)	8,174,999	7,406,605	768,394
	介護予防負担金収益(一般)	615,718	942,361	△326,643
	居宅介護支援介護料収益	3,802,793	6,765,404	△2,962,611
	居宅介護支援介護料収益	2,667,801	4,690,278	△2,022,477
	介護予防支援介護料収益	1,134,992	2,076,126	△941,134
	利用者等利用料収益	5,395,568	5,491,241	△95,673
	食費収益(一般)	4,269,630	4,452,110	△182,480
	居住費収益(一般)	1,082,500	1,025,000	57,500
	その他の利用料収益	43,438	14,131	29,307
	その他の事業収益	267,635	590,150	△322,515
	補助金事業収益(公費)	238,045	581,020	△342,975
	受託事業収益(公費)	29,590	9,130	20,460
	サービス活動収益計(1)	87,737,885	83,012,414	4,725,471
サービス活動増減の部				
費用				
人件費	85,679,746	85,567,118	112,628	
職員給料	34,335,277	36,266,673	△1,931,396	
職員賞与	1,644,834	2,869,632	△1,224,798	
賞与引当金繰入	2,656,000	2,213,000	443,000	
非常勤職員給与	36,516,469	33,099,711	3,416,758	
退職給付費用	1,210,258	1,345,053	△134,795	
法定福利費	9,316,908	9,773,049	△456,141	
事業費	9,066,396	9,321,577	△255,181	
給食費	3,206,789	3,362,107	△155,318	
保健衛生費	142,041	246,809	△104,768	
教養娯楽費	492,658	543,409	△50,751	
水道光熱費	2,628,082	2,243,390	384,692	
消耗器具備品費	669,057	1,208,768	△539,711	
保険料	507,906	533,773	△25,867	
賃借料	397,846	374,709	23,137	
車両費	1,016,949	802,271	214,678	
雑費	5,068	6,341	△1,273	
事務費	4,599,589	4,771,022	△171,433	
福利厚生費	600,180	798,920	△198,740	
職員被服費	80,421	145,090	△64,669	
研修研究費	44,630	46,701	△2,071	
事務消耗品費	486,460	706,044	△219,584	
修繕費	211,530	180,329	31,201	
通信運搬費	616,405	580,445	35,960	
広報費	144,862	206,475	△61,613	
業務委託費	1,036,969	955,060	81,909	
手数料	338,157	354,376	△16,219	
租税公課	173,442	66,334	108,108	
保守料	817,762	684,319	133,443	
諸会費	39,220	40,400	△1,180	
雑費	9,551	7,529	2,022	
減価償却費	16,250,896	16,529,062	△278,166	
減価償却費	16,250,896	16,529,062	△278,166	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,364,519	△2,344,787	△19,732	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,364,519	△2,344,787	△19,732	
サービス活動費用計(2)	113,232,108	113,843,992	△611,884	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△25,494,223	△30,831,578	5,337,355	
サービス活動				
収益				
受取利息配当金収益	106	211	△105	
受取利息配当金収益	106	211	△105	
その他のサービス活動外収益	304,242	1,712,696	△1,408,454	
利用者等外給食収益	257,640	389,690	△132,050	
雑収益	46,602	1,323,006	△1,276,404	
サービス活動外収益計(4)	304,348	1,712,907	△1,408,559	

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ごりょうの家拠点区分 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)
外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	567,617	1,015,431	△447,814
	利用者等外給食費	567,617	862,551	△294,934
	雑損失	0	152,880	△152,880
	サービス活動外費用計(5)	567,617	1,015,431	△447,814
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△263,269	697,476	△960,745
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△26,757,492	△30,134,102	4,376,610
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	0	135,300	△135,300
	施設整備等補助金収益	0	135,300	△135,300
	事業区分間繰入金収益	0	5,801,082	△5,801,082
	事業区分間繰入金収益	0	5,801,082	△5,801,082
	拠点区分間繰入金収益	5,460	0	5,460
	拠点区分間繰入金収益	5,460	0	5,460
	事業区分間固定資産移管収益	0	7,307,477	△7,307,477
	事業区分間固定資産移管収益	0	7,307,477	△7,307,477
	その他の特別収益	23,818,665	0	23,818,665
	その他の特別収益	23,818,665	0	23,818,665
	特別収益計(8)	23,824,125	13,243,859	10,580,266
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	135,300	△135,300
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	135,300	△135,300
拠点区分間繰入金費用	1,213,474	0	1,213,474	
拠点区分間繰入金費用	1,213,474	0	1,213,474	
拠点区分間固定資産移管費用	36,500	0	36,500	
拠点区分間固定資産移管費用	36,500	0	36,500	
その他の特別損失	0	31,623,398	△31,623,398	
その他の特別損失	0	31,623,398	△31,623,398	
特別費用計(9)	1,249,974	31,758,698	△30,508,724	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	22,574,151	△18,514,839	41,088,990	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△3,183,341	△48,648,941	45,465,600
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	△162,339,889	△113,690,948	△48,648,941
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△165,523,230	△162,339,889	△3,183,341
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		△165,523,230	△162,339,889	△3,183,341



第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
 ごりょうの家拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	24,870,281	26,812,109	△1,941,828	流 動 負 債	7,281,497	7,754,314	△472,817
現 金 預 金	12,005,003	13,591,379	△1,586,376	事 業 未 払 金	1,106,270	1,165,121	△58,851
事 業 未 収 金	12,354,994	12,962,320	△607,326	未 払 費 用	3,254,707	3,654,453	△409,746
未 収 金	12,999	3,170	9,829	拠 点 区 分 間 借 借 入 金	254,520	373,740	△109,220
未 収 補 助 金	227,045	0	227,045	賞 与 引 当 金	2,656,000	2,551,000	105,000
前 払 費 用	225,060	225,060	0	固 定 負 債	437,637,780	450,226,717	△12,588,937
1年以内回収予定長期貸付金	45,180	30,180	15,000	拠 点 区 分 間 借 借 入 金	434,059,000	445,634,000	△11,575,000
固 定 資 産	288,372,395	305,040,181	△16,667,786	退 職 給 付 金 引 当 金	3,578,780	4,592,717	△1,013,937
基 本 財 産	267,826,684	273,931,164	△6,154,280	負 債 の 部 合 計	444,919,277	457,931,031	△13,011,754
土 地	88,575,458	88,575,458	0	純 資 産 の 部			
建 物	179,251,426	185,406,706	△6,154,280	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	33,846,629	36,211,148	△2,364,519
そ の 他 の 固 定 資 産	20,545,511	31,059,017	△10,513,506	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	33,846,629	36,211,148	△2,364,519
建 物	0	5,816,857	△5,816,857	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	△165,523,230	△162,339,889	△3,183,341
構 築 物	8,555,957	9,673,314	△1,117,357	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	△165,523,230	△162,339,889	△3,183,341
車 輛 運 搬 具	1,420,018	2,847,578	△1,427,560				
器 具 及 び 備 品	6,326,649	7,905,439	△1,578,790				
権 利	662,124	724,634	△62,510				
ソ フ ト ウ ェ ア	303,709	107,644	196,065				
長 期 貸 付 金	163,533	159,260	△5,272				
退 職 給 付 引 当 資 産	3,087,330	3,788,100	△700,770				
そ の 他 の 固 定 資 産	35,191	36,191	0	純 資 産 の 部 合 計	△131,676,601	△126,128,741	△5,547,860
資 産 の 部 合 計	313,242,676	331,852,290	△18,609,614	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	313,242,676	331,852,290	△18,609,614

## 計算書類に対する注記

(ごりょうの家拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 拠点が作成する計算関係書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算関係書類等は以下のとおりになっております。

(1) ごりょうの家拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は、省略しております。

当拠点区分のサービス区分は以下の通りであります。

ア. 小規模多機能型居宅介護ごりょうの家

イ. 指定認知症対応型通所介護ごりょうの家

ウ. だいたうケアプランセンター

#### 4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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	88,575,458	0	0	88,575,458
建物	185,405,706	5,816,857	11,971,137	179,251,426
合 計	273,981,164	5,816,857	11,971,137	267,826,884

#### 5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項はありません。

#### 6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

#### 7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(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)	230,506,858	51,255,432	179,251,426
構築物	13,397,833	4,841,876	8,555,957
車両運搬具	8,119,875	6,699,857	1,420,018
器具・備品	13,117,467	6,790,818	6,326,649
合 計	265,142,033	69,587,983	195,554,050

#### 8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

#### 9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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  
該当事項はありません。

令和 3 年度

計算書類

社会福祉法人 川 福 会

ケアフル布施拠点区分

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
**ケアフル布施拠点区分 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	
事業収入	介護保険事業収入	40,551,000	40,553,258	△2,258		
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	22,802,000	22,672,366	129,634		
	介護報酬収入	22,802,000	22,672,366	129,634		
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,428,000	2,615,726	△187,726		
	介護負担金収入(公費)	406,000	384,329	21,671		
	介護負担金収入(一般)	2,022,000	2,231,397	△209,397		
	居宅介護支援介護料収入	10,364,000	10,259,744	104,256		
	居宅介護支援介護料収入	9,070,000	8,928,184	141,816		
	介護予防支援介護料収入	1,294,000	1,331,560	△37,560		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,845,000	3,846,296	△1,296		
	事業費収入	3,845,000	3,846,296	△1,296		
	利用者等利用料収入	465,000	449,558	15,442		
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	465,000	449,558	15,442		
	その他の事業収入	647,800	719,568	△72,668		
	補助金事業収入(公費)	115,000	112,376	2,624		
	受託事業収入(公費)	172,000	170,280	1,720		
	その他の事業収入	360,000	436,912	△76,912		
	障害福祉サービス等事業収入	34,947,000	34,099,849	847,152		
	自立支援給付費収入	22,072,000	22,037,390	34,610		
	介護給付費収入	22,072,000	22,037,390	34,610		
	利用者負担金収入	150,000	154,996	△4,996		
	その他の事業収入	12,725,000	11,907,463	817,537		
	補助金事業収入(公費)	12,640,000	11,828,478	811,522	重度訪問の稼働が見込みより下がったため	
	補助金事業収入(一般)	80,000	75,300	4,700		
	その他の事業収入	5,000	3,685	1,315		
	受取利息配当金収入	1,000	116	884		
	受取利息配当金収入	1,000	116	884		
	その他の収入	10,000	0	10,000		
	雑収入	10,000	0	10,000		
	事業活動収入計(1)	75,509,000	74,663,222	845,778		
事業支出	人件費支出	74,628,000	71,889,648	2,738,452		
	職員給料支出	27,085,000	26,541,463	543,537		
	職員賞与支出	3,456,000	3,454,072	1,928		
	非常勤職員給与支出	34,246,000	33,229,372	1,016,628		
	退職給付支出	669,000	667,500	1,500		
	法定福利費支出	9,172,000	7,997,141	1,174,859	居宅手当拠出金を多めに見込んだため	
	事業費支出	837,000	706,176	130,824		
	保健衛生費支出	61,000	0	61,000		
	水道光熱費支出	353,000	345,714	7,286		
	消耗器具備品費支出	58,000	13,750	44,250		
	保険料支出	272,000	255,261	16,739		
	賃借料支出	93,000	91,450	1,550		
	事務費支出	4,970,000	4,269,595	700,405		
	福利厚生費支出	436,000	351,037	84,963		
	旅費交通費支出	175,000	154,800	20,200		
	研修研究費支出	10,000	10,910	△910		
	事務消耗品費支出	541,000	430,047	110,953		
	印刷製本費支出	7,000	0	7,000		
	修繕費支出	15,000	0	15,000		
	通信運搬費支出	985,000	948,189	36,811		
	広報費支出	118,000	0	118,000		
	業務委託費支出	784,000	539,057	244,943		
	手数料支出	298,000	292,943	5,057		
	土地・建物賃借料支出	1,227,000	1,222,224	4,776		
	保守料支出	303,000	269,947	33,053		
	渉外費支出	42,000	35,148	6,852		
	諸会費支出	19,000	15,293	3,707		
	雑支出	10,000	0	10,000		
	事業活動支出計(2)	80,438,000	76,265,318	3,569,682		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,929,000	△2,202,096	△2,726,904		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0		
	固定資産取得支出	460,000	439,207	20,793		
	器具及び備品取得支出	150,000	149,600	400		
	その他の取得支出	310,000	289,607	20,393		
	施設整備等支出計(5)	460,000	439,207	20,793		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△460,000	△439,207	△20,793		
	その他の活動による収入	拠点区分間長期借入金収入	8,000,000	8,000,000	0	
		拠点区分間長期借入金収入	8,000,000	8,000,000	0	
		その他の活動収入計(7)	8,000,000	8,000,000	0	
		長期貸付金支出	61,000	60,140	860	
長期貸付金支出		61,000	60,140	860		
積立資産支出		232,000	228,480	3,520		
退職給付引当資産支出		232,000	228,480	3,520		
その他の活動支出計(8)		293,000	288,620	4,380		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		7,707,000	7,711,380	△4,380		
予備費支出(10)		804,000	0	804,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,517,000	5,070,077	△3,553,077			
前期末支払資金残高(12)	17,599,886	17,599,886	0			

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)  
ケアフル布施拠点区分 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
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,116,886	22,669,963	△3,553,077	

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)  
**ケアフル布施拠点区分 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)	
サ	収	介護保険事業収益	40,563,258	39,238,731	1,324,527
		居宅介護料収益(介護報酬収益)	22,672,366	21,427,235	1,245,131
		介護報酬収益	22,672,366	21,427,235	1,245,131
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,615,726	2,412,132	203,594
		介護負担金収益(公費)	384,329	521,100	△136,771
		介護負担金収益(一般)	2,231,397	1,891,032	340,365
		居宅介護支援介護料収益	10,259,744	9,287,179	972,565
		居宅介護支援介護料収益	8,928,184	8,273,971	654,213
		介護予防支援介護料収益	1,331,560	1,013,208	318,352
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,846,296	4,916,965	△1,070,669
		事業費収益	3,846,296	4,916,965	△1,070,669
		利用者等利用料収益	449,558	521,357	△71,799
		介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	449,558	521,357	△71,799
		その他の事業収益	719,568	673,863	45,705
		補助金事業収益(公費)	112,376	116,704	△4,328
		受託事業収益(公費)	170,280	126,720	43,560
		その他の事業収益	436,912	430,439	6,473
		障害福祉サービス等事業収益	34,099,848	37,919,250	△3,819,402
		自立支援給付費収益	22,037,390	24,775,774	△2,738,384
		介護給付費収益	22,037,390	24,775,774	△2,738,384
利用者負担金収益	154,995	175,776	△20,781		
その他の事業収益	11,907,463	12,967,700	△1,060,237		
補助金事業収益(公費)	11,828,478	12,907,800	△1,079,322		
補助金事業収益(一般)	75,300	59,900	15,400		
その他の事業収益	3,685	0	3,685		
サービス活動収益計(1)	74,663,106	77,157,981	△2,494,875		
サ	活	人件費	72,325,387	76,123,383	△3,797,996
		職員給料	26,541,463	28,782,990	△2,241,527
		職員賞与	1,391,072	2,988,726	△1,597,654
		賞与引当金繰入	2,123,000	1,790,000	333,000
		非常勤職員給与	33,229,372	33,554,711	△325,339
		退職給付費用	710,339	849,239	△138,900
		法定福利費	8,330,141	8,157,717	172,424
		事業費	706,175	859,974	△153,799
		保健衛生費	0	157,886	△157,886
		水道光熱費	345,714	337,285	8,429
		消耗器具備品費	13,750	69,480	△55,730
		保険料	255,261	203,873	51,388
		賃借料	91,450	91,450	0
		事務費	4,269,595	3,842,455	427,140
		福利厚生費	351,037	397,400	△46,363
		旅費交通費	154,800	221,230	△66,430
		研修研究費	10,910	35,650	△24,740
		事務消耗品費	430,047	330,053	99,994
		修繕費	0	42,900	△42,900
		通信運搬費	948,189	916,975	31,214
広報費	0	14,850	△14,850		
業務委託費	539,057	193,943	345,114		
手数料	292,943	267,077	25,866		
土地・建物賃借料	1,222,224	1,222,224	0		
保守料	269,947	151,335	118,612		
渉外費	35,148	35,657	△509		
諸会費	15,293	7,200	8,093		
雑費	0	5,961	△5,961		
減価償却費	947,962	729,183	218,779		
減価償却費	947,962	729,183	218,779		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△161,312	△13,439	△147,873		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△161,312	△13,439	△147,873		
サービス活動費用計(2)	78,087,807	81,541,556	△3,453,749		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,424,701	△4,383,575	958,874		
サ	収	受取利息配当金収益	116	104	12



第二号第四様式（第二十三条第四項関係）  
**ケアフル布施拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	益			
	受取利息配当金収益	116	104	12
	サービス活動外収益計(4)	116	104	12
	費			
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)	116	104	12
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,424,585	△4,383,471	958,886
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	0	705,596	△705,596
	施設整備等補助金収益	0	705,596	△705,596
	特別収益計(8)	0	705,596	△705,596
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	705,596	△705,596
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	705,596	△705,596
	その他の特別損失	28,080	0	28,080
	その他の特別損失	28,080	0	28,080
	特別費用計(9)	28,080	705,596	△677,516
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△28,080	0	△28,080
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△3,452,665	△4,383,471	930,806
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△15,132,692	△10,749,221	△4,383,471
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△18,585,357	△15,132,692	△3,452,665
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△18,585,357	△15,132,692	△3,452,665

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）  
**ケアフル布施拠点区分 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			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流 動 資 産	27,703,358	22,859,116	4,844,242	流 動 負 債	7,489,895	7,322,230	167,165
現金預金	15,247,949	9,606,271	5,641,678	事業未払金	237,384	236,755	628
事業未収金	10,247,443	10,926,893	△679,450	未払費用	4,593,731	4,723,482	△129,751
未収補助金	2,033,154	2,132,900	△99,746	拠点区分間金	202,280	298,992	△96,712
前払費用	174,812	193,052	△18,240	貸与引当金	2,456,000	2,063,000	393,000
固 定 資 産	2,836,283	3,090,978	△254,695	固 定 負 債	41,104,758	33,068,399	8,036,359
その他の	2,836,283	3,090,978	△254,695	拠点区分間			
固定資産				長期借入金	41,000,000	33,000,000	8,000,000
建	63,103	216,754	△153,651	退職給付金	104,758	68,399	36,359
器具及び備品	848,670	1,046,424	△197,754	負債の部合計	48,594,153	40,390,629	8,203,524
ソフトウェア	1,305,650	1,463,000	△157,350	純 資 産 の 部			
長期貸付金	60,140	0	60,140	国庫補助金等	530,845	692,157	△161,312
退職給付引当資産	558,720	364,800	193,920	特別積立金	530,845	692,157	△161,312
				特別積立金	530,845	692,157	△161,312
				次期繰越活動	△18,585,357	△16,132,692	△2,452,665
				増減差額	△18,585,357	△16,132,692	△2,452,665
				次期繰越活動	△18,585,357	△16,132,692	△2,452,665
				増減差額	△3,452,665	△4,383,471	930,806
				（うち当期活動			
				増減差額）			
資産の部合計	30,539,641	25,950,094	4,589,547	純資産の部合計	△18,054,512	△14,440,535	△3,613,977
				負債及び			
				純資産の部合計	30,539,641	25,950,094	4,589,547

## 計算書類に対する注記

(ケアフル布施拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産（リース資産を除く）……定額法によっております。

#### ②リース資産

ア. 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おります。

イ. 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おります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、重要性がないリース取引につきましては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

当法人で採用している一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の退職共済制度に基づき、当期末における退職金要支給額（約定給付額から被共済職員個人が拠出した掛金累計額を控除した額）を計上しております。

##### ②賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当会計年度の負担に属する額を見積もり、賞与引当金として計上しております。

##### ③徴収不能引当金

原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能と見込まれる債権の金額を計上することとしておりますが、今期は該当額がないため計上しておりません。

#### (3) 消費税等の処理

税込方式

### 2. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度及び一般財団法人大阪民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職給付金制度を採用しております。

### 3. 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おります。

(1) ケアフル布施拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉑))

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略しております。

当拠点のサービス区分は以下のとおりであります。

ア. 訪問介護ケアフル布施サービス区分

イ. 障害福祉サービス事業等ケアフル布施サービス区分

ウ. 居宅介護支援事業所ケアフル布施サービス区分

4. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりであります。

(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
該当事項はありません。				
合 計				

5. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し  
該当事項はありません。

6. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりであります。

該当事項はありません。

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ります。

該当事項はありません。

7. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりであります。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(固)	460,034	396,931	63,103
器具備品	1,424,076	575,406	848,670
合 計	1,884,110	972,337	911,773

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりであります。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当事項はありません。			
合 計			

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

10. 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

該当事項はありません。