

令和 3 年度
決 算 報 告 書

社会福祉法人潤和会

— 目 次 —

【法人決算報告書】

1. 財産目録〔別紙4〕	P 1
2. 法人単位資金収支計算書〔第1号第1様式〕	P 2
3. 法人単位事業活動計算書〔第2号第1様式〕	P 3
4. 法人単位貸借対照表〔第3号第1様式〕	P 4

【社会福祉事業区分内訳表】

5. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表〔第1号第3様式〕	P 5
6. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表〔第2号第3様式〕	P 6
7. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表〔第3号第3様式〕	P 7

【計算書類に対する注記】

8. 計算書類に対する注記（法人全体用）〔別紙1〕	P 8
---------------------------	-----

【付属明細書】

9. 借入金明細書〔別紙3(①)〕	P10
10. 寄附金収益明細書〔別紙3(②)〕	P11
11. 補助金事業等収益明細書〔別紙3(③)〕	P12
12. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書〔別紙3(④)〕	P13
13. 事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書〔別紙3(⑤)〕	P14
14. 基本金明細書〔別紙3(⑥)〕	P15
15. 国庫補助金等特別積立金明細書〔別紙3(⑦)〕	P16

（法人本部拠点区分）

16. 法人本部拠点区分 資金収支計算書〔第1号第4様式〕	P18
17. 法人本部拠点区分 事業活動計算書〔第2号第4様式〕	P20
18. 法人本部拠点区分 貸借対照表〔第3号第4様式〕	P22
19. 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）〔別紙2〕	P23

（特別養護老人ホームなごみ拠点区分）

20. 特養なごみ拠点区分 資金収支計算書〔第1号第4様式〕	P26
21. 特養なごみ拠点区分 事業活動計算書〔第2号第4様式〕	P28
22. 特養なごみ拠点区分 貸借対照表〔第3号第4様式〕	P30
23. 計算書類に対する注記（特養なごみ拠点区分用）〔別紙2〕	P31
24. 基本財産及びその他の固定資産の明細書〔別紙3(⑧)〕	P33
25. 引当金明細書〔別紙3(⑨)〕	P34
26. 特養なごみ拠点サービス区分別 資金収支明細書〔別紙3(⑩)〕	P35
27. 特養なごみ拠点サービス区分別 事業活動明細書〔別紙3(⑪)〕	P37
28. 積立金・積立資産明細書〔別紙3(⑫)〕	P39

（ケアハウスひだまり拠点区分）

29. ケアハウスひだまり拠点区分 資金収支計算書〔第1号第4様式〕	P42
30. ケアハウスひだまり拠点区分 事業活動計算書〔第2号第4様式〕	P44
31. ケアハウスひだまり拠点区分 貸借対照表〔第3号第4様式〕	P46
32. 計算書類に対する注記（ケアハウスひだまり拠点区分用）〔別紙2〕	P47
33. 基本財産及びその他の固定資産の明細書〔別紙3(⑧)〕	P49
34. 引当金明細書〔別紙3(⑨)〕	P50
35. 積立金・積立資産明細書〔別紙3(⑫)〕	P51

財 産 目 録
令和4年3月31日 現在

法人名／社会福祉法人潤和会

貸借対照表科目		場所・物量等	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
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
現金	小口現金	伊予銀行丹原支店	—	運転資金として	—	—	8,722
当座預金	伊予銀行丹原支店	伊予銀行丹原支店	—	運転資金として	—	—	797,495
普通預金	伊予銀行丹原支店	伊予銀行丹原支店	—	運転資金として	—	—	32,117,301
定期預金	伊予銀行丹原支店	伊予銀行丹原支店	—	運転資金として	—	—	3,008,291
小計							
							36,171,822
事業未収金							
未収補助金	愛媛県国民健康保険団体連合会 他		—	2・3月分介護報酬等	—	—	47,966,025
貯蔵品	切手		—	軽費事務費補助金、処遇改善支援補助金	—	—	18,601,288
立替金	職員		—	住民税 他	—	—	8,267
前払金	あいおい損害保険㈱		—	長所火災保険料	—	—	39,424
仮払金	利用者		—	日用品等購入仮払い	—	—	935,253
小計							
							36,444
流動資産合計							
							103,758,523
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地							
地	愛媛県西条市岡布326番地1	5,687.90㎡	—	第1種・第2種社会福祉事業である施設に使用している	—	—	198,073,187
建物							
建	愛媛県西条市岡布326番地1 鉄筋コンクリート造鋼板葺3階建	5,014.23㎡	2003年度	第1種・第2種社会福祉事業である施設に使用している	1,012,731,237	631,119,123	381,612,114
	コンクリート造鋼板葺平屋建	25.11㎡					579,685,301
基本財産合計							
(2) その他の固定資産							
建物附属設備							
建物附属設備	照明設備 他		2003年度	第1種・第2種社会福祉事業である施設において使用している	2,528,260	1,431,058	1,097,202
構築物							
構築物	水路、庭園 他		—	第1種・第2種社会福祉事業である施設において使用している	43,948,710	29,034,745	14,913,965
車両運搬具							
車両運搬具	トヨタハイエース 他		—	第1種・第2種社会福祉事業である施設において使用している	14,723,448	12,842,415	1,881,033
器具及び備品							
器具及び備品	大型洗濯機 他		—	第1種・第2種社会福祉事業である施設において使用している	61,344,630	48,033,716	13,310,914
ソフトウェア							
ソフトウェア	施設事務・介護記録管理システム 他		—	第1種・第2種社会福祉事業である施設において使用している	2,649,000	2,471,863	177,137
退職給付引当資産							
退職給付引当資産	愛媛県社会福祉協議会		—	H30年4月以降入社職員退職給付引当金	—	—	1,259,226
その他の固定資産合計							
							32,639,477
固定資産合計							
							612,324,778
資産合計							
							716,083,301
II 負債の部							
1 事業未払金							
事業未払金	3月納品物品等支払分 他		—		—	—	9,534,515
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構		—		—	—	16,970,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	伊予銀行丹原支店		—		—	—	3,996,000
1年以内支払予定長期未払金	総合メデイカル㈱		—		—	—	1,075,680
預り金	伊予銀行丹原支店 振込手数料 他		—		—	—	7,384
職員預り金	源泉徴収税、市町民税、社会保険料		—		—	—	2,924,736
賞与引当金	令和4年度夏季賞与		—		—	—	11,850,000
流動負債合計							
							46,358,315
2 固定負債							
長期運営資金借入金	伊予銀行丹原支店		—		—	—	34,672,000
退職給付引当金	法人退職手当拠出金 該当者支給分		—		—	—	27,244,908
長期未払金	総合メデイカル㈱		—		—	—	627,480
固定負債合計							
							62,544,388
負債合計							
							108,902,703
差引純資産							
							607,180,598

令和3年度 社会福祉法人潤和会 法人単位資金収支計算書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

(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	327,041,000	327,962,656	-921,656	
	老人福祉事業収入	35,035,000	35,006,338	28,662	
	借入金利息補助金収入	407,000	407,280	-280	
	経常経費寄附金収入	10,160,000	10,160,000	0	
	受取利息配当金収入	0	256	-256	
	その他の収入	3,616,000	3,625,995	-9,995	
	事業活動収入計 ①	376,259,000	377,162,525	-903,525	
	支出				
	人件費支出	272,814,000	272,209,595	604,405	
	事業費支出	61,062,000	60,535,149	526,851	
	事務費支出	21,019,000	21,031,203	-12,203	
	利用者負担軽減額	67,000	67,055	-55	
	支払利息支出	789,000	789,216	-216	
施設整備等による収支	その他の支出	2,705,000	2,698,034	6,966	
	事業活動支出計 ②	358,456,000	357,330,252	1,125,748	
	事業活動資金収支差額 ③(①-②)	17,803,000	19,832,273	-2,029,273	
	収入				
	施設整備等収入計 ④	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	16,970,000	16,970,000	0	
	固定資産取得支出	1,342,000	1,341,950	50	
	施設整備等支出計 ⑤	18,312,000	18,311,950	50	
	施設整備等資金収支差額 ⑥(④-⑤)	-18,312,000	-18,311,950	-50	
	収入				
	長期運営資金借入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
	積立資産取崩収入	0	137,968	-137,968	
	その他の活動収入計 ⑦	20,000,000	20,137,968	-137,968	
その他の活動による収支	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,331,000	1,332,000	-1,000	
	積立資産支出	363,000	435,160	-72,160	
	その他の活動による支出	1,165,000	1,075,680	89,320	
	その他の活動支出計 ⑧	2,859,000	2,842,840	16,160	
	その他の活動資金収支差額 ⑨(⑦-⑧)	17,141,000	17,295,128	-154,128	
	予備費支出 ⑩	0	—	0	
	当期資金収支差額 ⑪(③+⑥+⑨-⑩)	16,632,000	18,815,451	-2,183,451	
	前期末支払資金残高 ⑫	72,476,437	72,476,437	0	
	当期末支払資金残高 ⑬(⑪+⑫)	89,108,437	91,291,888	-2,183,451	

令和3年度 社会福祉法人潤和会 法人単位事業活動計算書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

(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	327,962,656	310,946,283	17,016,373
		老人福祉事業収益	35,006,338	35,445,758	-439,420
		経常経費寄附金収益	10,160,000	250,000	9,910,000
	サービ ス 活 動 収 益 計 ①		373,128,994	346,642,041	26,486,953
	費 用	人件費	275,570,927	268,374,132	7,196,795
		事業費	60,535,149	55,965,477	4,569,672
		事務費	21,031,203	22,365,695	-1,334,492
		利用者負担軽減額	67,055	64,190	2,865
		減価償却費	18,728,968	19,371,023	-642,055
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,928,832	-8,907,078	-21,754
	サービ ス 活 動 費 用 計 ②		367,004,470	357,233,439	9,771,031
サービス活動増減差額 ③(①-②)		6,124,524	-10,591,398	16,715,922	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	407,280	610,920	-203,640
		受取利息配当金収益	256	651	-395
		その他のサービス活動外収益	3,625,995	3,307,721	318,274
	サービ ス 活 動 外 収 益 計 ④		4,033,531	3,919,292	114,239
	費 用	支払利息	789,216	885,919	-96,703
		その他のサービス活動外費用	2,698,034	2,589,906	108,128
	サービ ス 活 動 外 費 用 計 ⑤		3,487,250	3,475,825	11,425
サービス活動外増減差額 ⑥(④-⑤)		546,281	443,467	102,814	
経 常 増 減 差 額 ⑦(③+⑥)		6,670,805	-10,147,931	16,818,736	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	2,015,510	-2,015,510
		特 別 収 益 計 ⑧	0	2,015,510	-2,015,510
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	60,293	-60,293
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-13,164	13,164
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,015,510	-2,015,510
		特 別 費 用 計 ⑨	0	2,062,639	-2,062,639
	特 別 増 減 差 額 ⑩(⑧-⑨)		0	-47,129	47,129
当 期 活 動 増 減 差 額 ⑪(⑦+⑩)		6,670,805	-10,195,060	16,865,865	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 ⑫		166,649,151	176,844,211	-10,195,060
	当期末繰越活動増減差額 ⑬(⑪+⑫)		173,319,956	166,649,151	6,670,805
	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)		173,319,956	166,649,151	6,670,805

社会福祉法人潤和会 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
流動資産	103,758,523	83,592,342	20,166,181	流動負債	41,011,585
現金預金	36,171,822	17,249,955	18,921,867	事業未払金	8,191,567
事業未収金	47,966,025	46,578,906	1,387,119	1年以内返済予定設備資金借入金	16,970,000
未収補助金	18,601,288	18,230,000	371,288	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0
貯蔵品	8,267	10,181	-1,914	1年以内支払予定長期未払金	1,075,680
立替金	39,424	64,224	-24,800	預り金	7,384
前払金	935,253	1,370,412	-435,159	職員預り金	2,924,736
仮払金	36,444	88,664	-52,220	賞与引当金	11,850,000
固定資産	612,324,778	629,417,724	-17,092,946	固定負債	62,544,388
基本財産	579,685,301	594,119,382	-14,434,081	設備資金借入金	0
土地	198,073,187	198,073,187	0	長期運営資金借入金	34,672,000
建物	381,612,114	396,046,195	-14,434,081	退職給付引当金	27,244,908
その他の固定資産	32,639,477	35,298,342	-2,658,865	長期未払金	1,703,160
建物附属設備	1,097,202	1,070,415	26,787	負債の部合計	103,571,441
構築物	14,913,965	15,923,126	-1,009,161	純 資 産 の 部	5,331,262
車輜運搬具	1,881,033	2,718,694	-837,661	基本金	204,000,000
器具及び備品	13,310,914	14,401,676	-1,090,762	第1号基本金	204,000,000
ソフトウェア	177,137	219,277	-42,140	国庫補助金等特別積立金	238,789,474
退職給付引当資産	1,259,226	965,154	294,072	その他の積立金	0
				次期繰越活動増減差額	166,649,151
				(うち当期活動収支差額)	-10,195,060
資産の部合計	716,083,301	713,010,066	3,073,235	純 資 産 の 部 合 計	609,438,625
				負債及び純資産の部合計	-2,258,027
					3,073,235

令和3年度 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

							(単位：円)	
勘定科目		本部拠点	特養なごみ拠点	ケアハウス拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	0	327,962,656	0		327,962,656	
		老人福祉事業収入	0	0	35,006,338		35,006,338	
		借入金利息補助金収入	0	325,824	81,456		407,280	
		経常経費寄附金収入	0	10,160,000	0		10,160,000	
		受取利息配当金収入	0	216	40		256	
		その他の収入	0	3,076,923	549,672		3,625,995	
	支出	事業活動収入計 ①	0	341,525,619	35,636,906		377,162,525	
		人件費支出	271,000	251,345,881	20,592,714		272,209,595	
		事業費支出	0	50,095,760	10,439,389		60,535,149	
		事務費支出	231,023	17,947,882	2,852,298		21,031,203	
		利用者負担軽減額	0	67,055	0		67,055	
施設整備等による収支	収入	支払利息支出	0	636,857	152,359		789,216	
		その他の支出	0	2,482,190	215,814		2,698,034	
		事業活動支出計 ②	502,023	322,575,625	34,252,604		357,330,252	
		事業活動資金収支差額 ③(①-②)	-502,023	18,949,994	1,384,302		19,832,273	
		施設整備等補助金収入	0	0	0		0	
	支出	施設整備等収入計 ④	0	0	0		0	
		設備資金借入金元金償還支出	0	11,557,000	5,413,000		16,970,000	
		固定資産取得支出	0	731,082	610,868		1,341,950	
		施設整備等支出計 ⑤	0	12,288,082	6,023,868		18,311,950	
		施設整備等資金収支差額 ⑥(④-⑤)	0	-12,288,082	-6,023,868		-18,311,950	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金収入	0	16,000,000	4,000,000		20,000,000	
		積立資産取崩収入	0	137,968	0		137,968	
		拠点区分間繰入金収入	502,023	0	1,993,740		2,495,763	
		その他の活動収入計 ⑦	502,023	16,137,968	5,993,740		22,633,731	
		長期運営資金借入金元金償還支出	0	1,065,600	266,100		1,332,000	
	支出	積立資産支出	0	404,610	30,550		435,160	
		拠点区分間繰入金支出	0	2,495,763	0		2,495,763	
		その他の活動による支出	0	1,075,680	0		1,075,680	
		その他の活動支出計 ⑧	0	5,041,653	296,950		5,338,603	
		その他の活動資金収支差額 ⑨(⑦-⑧)	502,023	11,096,315	5,696,790		17,295,128	
予備費支出	予備費支出 ⑩		—	—	—		—	
	当期資金収支差額 ⑪(③+⑥+⑨-⑩)		0	17,758,227	1,057,224		18,815,451	
	前期末支払資金残高 ⑫		0	52,929,837	19,546,600		72,476,437	
	当期末支払資金残高 ⑬(⑫+⑬)		0	70,688,064	20,603,824		91,291,888	

令和3年度 社会福祉事業区分 事業活動内訳表
令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

勘 定 科 目				本拠拠点	特養なごみ拠点	ケアハウス拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動増減の部	収入	介護保険事業収益		0	327,962,656	0	327,962,656		327,962,656
	収入	老人福祉事業収益		0	0	35,006,338	35,006,338		35,006,338
	収入	経常経費部附金収益		0	10,160,000	0	10,160,000		10,160,000
	費用	サービス活動収益計①		0	338,122,656	35,006,338	373,128,994		373,128,994
	費用	人件費		271,000	254,470,647	20,829,280	275,570,927		275,570,927
	費用	事業費		0	50,095,760	10,439,389	60,535,149		60,535,149
	費用	事務費		231,023	17,947,882	2,852,298	21,031,203		21,031,203
	費用	利用者負担軽減額		0	67,055	0	67,055		67,055
	費用	減価償却費		0	13,642,319	5,086,619	18,728,968		18,728,968
	費用	国庫補助金等特別積立金取崩額		0	-6,270,756	-2,658,076	-8,928,832		-8,928,832
経常活動増減の部	費用	徴収不能額		0	0	0	0		0
	費用	サービス活動費用計②		502,023	329,952,907	36,549,540	367,004,470		367,004,470
	費用	サービス活動増減差額 ③(①-②)		502,023	8,169,749	-1,543,202	6,124,524		6,124,524
	費用	借入金利息補助金収益		0	325,824	81,456	407,280		407,280
	費用	受取利息配当金収益		0	216	40	256		256
	費用	その他のサービス活動外収益		0	3,076,923	549,072	3,625,995		3,625,995
	費用	サービス活動外収益計④		0	3,402,963	630,568	4,033,531		4,033,531
	費用	支払利息		0	636,857	152,359	789,216		789,216
	費用	その他のサービス活動外費用		0	2,482,190	215,844	2,698,034		2,698,034
	費用	サービス活動外費用計⑤		0	3,119,047	368,203	3,487,250		3,487,250
特別増減の部	経常増減差額	サービス活動外増減差額 ⑥(④-⑤)		0	283,916	262,365	546,281		546,281
	経常増減差額	⑦(③+⑥)		502,023	8,453,665	-1,280,837	6,670,805		6,670,805
	特別増減の部	拠点区分間繰入金収益		502,023	0	1,993,740	2,495,763	-2,495,763	0
	特別増減の部	特別収益計 ⑧		502,023	0	1,993,740	2,495,763	-2,495,763	0
	特別増減の部	拠点区分間繰入金費用		0	2,495,763	0	2,495,763	-2,495,763	0
	特別増減の部	特別費用計 ⑨		0	2,495,763	0	2,495,763	-2,495,763	0
	特別増減の部	特別増減差額 ⑩(⑧-⑨)		502,023	-2,495,763	1,993,740	0	0	0
	当期活動増減差額	⑪(⑦+⑩)		0	5,957,902	712,903	6,670,805	0	6,670,805
	繰越活動増減差額	⑫		0	112,640,407	54,008,744	166,649,151	0	166,649,151
	繰越活動増減差額	⑬(⑪+⑫)		0	118,598,309	54,721,647	173,319,956	0	173,319,956
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額	⑭		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額	⑮		0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額	⑯		0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額	⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)		0	118,598,309	54,721,647	173,319,956	0	173,319,956

(単位：円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日 現在

(単位:円)

勘定科目	本部拠点	特養なごみ拠点	ケアハウス拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	81,632,999	22,125,524	103,758,523	0	103,758,523
現金預金	0	33,714,995	2,456,827	36,171,822		36,171,822
事業未収金	0	46,541,827	1,424,198	47,966,025		47,966,025
未収補助金	0	534,288	18,067,000	18,601,288		18,601,288
貯蔵品	0	6,779	1,488	8,267		8,267
立替金	0	39,424	0	39,424		39,424
前払金	0	759,242	176,011	935,253		935,253
仮払金	0	36,444	0	36,444		36,444
固定資産	0	433,678,969	178,645,809	612,324,778	0	612,324,778
基本財産	0	408,385,750	171,299,551	579,685,301		579,685,301
土地	0	139,483,138	58,590,049	198,073,187		198,073,187
建物	0	268,902,612	112,709,502	381,612,114		381,612,114
その他の固定資産	0	25,293,219	7,346,258	32,639,477		32,639,477
建物附属設備	0	840,286	256,916	1,097,202		1,097,202
構築物	0	10,730,818	4,183,147	14,913,965		14,913,965
車輛運搬具	0	1,824,595	56,438	1,881,033		1,881,033
器具及び備品	0	10,542,905	2,768,009	13,310,914		13,310,914
ソフトウェア	0	177,137	0	177,137		177,137
退職給付引当資産	0	1,177,478	81,748	1,259,226		1,259,226
資 産 の 部 合 計	0	515,311,968	200,771,333	716,083,301	0	716,083,301
流動負債	0	37,676,415	8,681,900	46,358,315	0	46,358,315
事業未払金	0	8,012,815	1,521,700	9,534,515		9,534,515
1年以内返済予定設備資金借入金	0	11,557,000	5,413,000	16,970,000		16,970,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	3,196,800	799,200	3,996,000		3,996,000
1年以内支払予定長期未払金	0	1,075,680	0	1,075,680		1,075,680
預り金	0	7,384	0	7,384		7,384
職員預り金	0	2,924,736	0	2,924,736		2,924,736
賞与引当金	0	10,902,000	948,000	11,850,000		11,850,000
固定負債	0	53,366,960	9,177,428	62,544,388	0	62,544,388
設備資金借入金	0	0	0	0		0
長期運営資金借入金	0	28,137,600	6,534,400	34,672,000		34,672,000
退職給付引当金	0	24,601,880	2,643,028	27,244,908		27,244,908
長期未払金	0	627,480	0	627,480		627,480
負 債 の 部 合 計	0	91,043,375	17,859,328	108,902,703	0	108,902,703
基本金	0	143,656,800	60,343,200	204,000,000		204,000,000
第1号基本金	0	143,656,800	60,343,200	204,000,000		204,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	162,013,484	67,847,158	229,860,642		229,860,642
その他の積立金	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	0	118,598,309	54,721,647	173,319,956		173,319,956
(うち当期活動収支差額)	0	5,957,902	712,903	6,670,805		6,670,805
純 資 産 の 部 合 計	0	424,268,593	182,912,005	607,180,598	0	607,180,598
負債及び純資産の部合計	0	515,311,968	200,771,333	716,083,301	0	716,083,301

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 総平均法に基づく原価法
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 平成19年3月31日以前取得は旧定額法、平成19年4月1日以降取得は定額法
- リース資産 — 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における法人の退職手当規程該当者の要支給額を計上している。
平成30年4月以降の入職者については、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入し、その法人負担分掛金額を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成18年4月1日以降の入職者は、当法人の退職手当規程による退職手当金給付とする。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成30年4月1日以降の入職者は、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ① 法人全体の計算書類
 - 第1号第1様式 ○ 第2号第1様式 ○ 第3号第1様式
- ② 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
 - 第1号第3様式 ○ 第2号第3様式 ○ 第3号第3様式
- ③ 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点
「法人本部」
 - イ 特別養護老人ホームなごみ拠点
「特別養護老人ホームなごみ」
「指定短期入所者生活介護事業所なごみ」
「デイサービスセンターなごみ」
 - ウ ケアハウスひだまり拠点
「ケアハウスひだまり」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土 地	198,073,187			198,073,187
建 物	396,046,195		14,434,081	381,612,114
合 計	594,119,382	0	14,434,081	579,685,301

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	198,073,187 円
建物（基本財産）	381,612,114 円
計	579,685,301 円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	16,970,000 円
計	16,970,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,012,731,237	631,119,123	381,612,114
小計	1,012,731,237	631,119,123	381,612,114
その他の固定資産			
建物付属設備	2,528,260	1,431,058	1,097,202
構築物	43,948,710	29,034,745	14,913,965
車輛運搬具	14,723,448	12,842,415	1,881,033
器具及び備品	61,344,630	48,033,716	13,310,914
小計	122,545,048	91,341,934	31,203,114
合計	1,135,276,285	722,461,057	412,815,228

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。
(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	47,966,025		47,966,025
未収補助金	18,601,288		18,601,288
合計	66,567,313	0	66,567,313

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

借 入 金 明 細 書

(自)令和 3 年 4 月 1 日 (至)令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人潤和会

区 分	借入先	拠点区分	期首残高 (1)	当期借入金 (2)	当期償還額 (3)	差引期末残高 (1)+(2)-(3) 期末残高(円)	元金償還補助金	利率(%)	当期支出額	支払利息 利息補助金収入	返済期限	使 途	担保財産		帳簿価額
													種類	地番または内容	
設 備 整 備 借 入 金	(独) 福岡医療機構	特養なごみ	23,111,000		11,557,000	11,557,000 (11,557,000)		1.20	325,824	325,824	R4.11	施設整備	土地	西条市岡布326番地1	198,073,187
	(独) 福岡医療機構	ケアひだまり	10,826,000		5,113,000	5,113,000 (5,113,000)		1.20	81,156	81,156	R4.11	施設整備	建物	敷地 5,687.90㎡ 建物1棟・附属建物 5,039.31㎡	381,612,111
						0									
	計		33,940,000	0	16,670,000	16,970,000 (16,970,000)	0		407,280	407,280					579,685,301
長 期 運 営 資 金 借 入 金	伊予銀行	特養なごみ	16,100,000			16,100,000 (0)		1.375	221,880		R5.3	運営資金			
	伊予銀行	ケアひだまり	3,600,000			3,600,000 (0)		1.375	49,361		R5.3	運営資金			
	伊予銀行	特養なごみ		16,000,000	1,065,600	11,931,000 (3,196,800)		1.375	86,153		R8.11	運営資金			
	伊予銀行	ケアひだまり		1,000,000	266,400	3,733,600 (799,200)		1.375	21,539		R8.11	運営資金			
短 期 運 営 資 金 借 入 金	計		20,000,000	20,000,000	1,332,000	38,668,000 (3,996,000)	0		381,936	0					0
						0									
						0									
						0									
役 員 等 長 期 借 入 金	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
						0									
						0									
						0									
合 計	計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
	合 計		53,940,000	20,000,000	18,302,000	55,638,000 (20,966,000)	0		789,216	407,280					579,685,301

寄附金収益明細書

(自) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

社会福祉法人潤和会

(単位:円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部	特養なごみ	ケアひだまり
利用者の家族 法人役員	経常	4	160,000			160,000	
		1	10,000,000			10,000,000	
区分小計		5	10,160,000	0	0	10,160,000	0
区分小計			0	0	0	0	0
区分小計			0	0	0	0	0
区分小計			0	0	0	0	0
区分小計			0	0	0	0	0
区分小計			0	0	0	0	0
合計		2 件	10,160,000	0	0	10,160,000	0

補助金事業等収益明細書

(白) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等 合 計	うち国庫補助金等 特別積立金種立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部	特養なごみ	ケアひだまり
軽費老人ホーム事務費補助金 (愛媛県)	老人事業	18,067,000		18,067,000				18,067,000
区分小計		18,067,000	0	18,067,000	0	0	0	18,067,000
介護職員処遇改善支援補助金 (愛媛県)	介護事業	534,288		534,288			534,288	
区分小計		534,288	0	534,288	0	0	534,288	0
借入金利息補助金 (西条市)	利 息	407,280		407,280			325,824	81,456
区分小計		407,280	0	407,280	0	0	325,824	81,456
合 計		19,008,568	0	19,008,568	0	0	860,112	18,148,456

(単位：円)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金 額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(単位:円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金 額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特養なごみ	法人本部	介護保険事業収入	502,023	運転資金
特養なごみ	ケアハウスひだまり	介護保険事業収入	1,993,740	運転資金

(単位:円)

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和4年3月31日 現在

社会福祉法人潤和会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
	小計		0	
長期				
	小計		0	
	合計		0	

(単位：円)

基本金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会

区分並びに組入れ及び取崩しの理由	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
		法人本部	特養なごみ	ケアひだまり
前年度末残高				
第一号基本金	204,000,000	0	143,656,800	60,343,200
第二号基本金	204,000,000		143,656,800	60,343,200
第三号基本金	0			
当期組入額	0			
第一号基本金				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期組入額				
第二号基本金				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期組入額				
第三号基本金				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期末残高				
第一号基本金	204,000,000	0	143,656,800	60,343,200
第二号基本金	204,000,000	0	143,656,800	60,343,200
第三号基本金	0	0	0	0
計	0	0	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会

(単位:円)

区分並びに積立及び取崩の理由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	特養なごみ	ケアひだまり
前期繰越額				238,789,474	0	168,284,240	70,505,234
当期積立額	その他の固定資産(有形固定資産)計						
		0	0	0	0	0	0
	その他の固定資産(無形固定資産)計						
		0	0	0	0	0	0
当期積立額	その他の固定資産計	0	0	0	0	0	0
	当期積立額 合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			8,928,832		6,270,756	2,658,076
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0			
当期取崩額	当期取崩額 合計			8,928,832	0	6,270,756	2,658,076
	当期末残高			229,860,642	0	162,013,484	67,847,158

法 人 本 部 抛 点 区 分

令和3年度 本部拠点区分 資金収支計算書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

拠点区分／ 本 部

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収入支	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入（施設）			0	
	利用者負担金収入（公費）			0	
	利用者負担金収入（一般）			0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	（介護報酬収入）	0	0	0	
	介護報酬収入（居宅）			0	
	介護予防報酬収入（居宅）			0	
	（利用者負担金収入）	0	0	0	
	介護負担金収入（公費）（居宅）			0	
	介護負担金収入（一般）（居宅）			0	
	介護予防負担金収入（公費）（居宅）			0	
	介護予防負担金収入（一般）（居宅）			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入（介護予防・日常生活）			0	
	事業負担金収入（公費）			0	
	事業負担金収入（一般）			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入			0	
	居宅介護サービス利用料収入			0	
	食費収入（公費）			0	
	食費収入（一般）			0	
	居住費収入（公費）			0	
	居住費収入（一般）			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入（公費）			0	
	受託事業収入			0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	管理費収入（老人・運営）			0	
	その他の利用料収入（老人・運営）			0	
	補助金事業収入（老人・運営）			0	
	借入金利息補助金収入			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入			0	
	その他の収入	0	0	0	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入			0	
	雑収入			0	
	流動資産評価益等による資金増加額			0	
	事業活動収入計 ①	0	0	0	
	人件費支出	271,000	271,000	0	
	役員報酬支出	271,000	271,000	0	
	職員給料支出			0	
	職員賞与支出			0	
	非常勤職員給与支出			0	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出			0	
	法定福利費支出			0	
	事業費支出	0	0	0	
	給食費支出			0	
	介護用品費支出			0	
	医薬品費支出			0	
	診療・療養等材料費			0	
	保健衛生費支出			0	
	医療費支出			0	
	教養娯楽費支出			0	
	水道光熱費支出			0	
	燃料費支出			0	
	消耗器具備品費支出			0	
	保険料支出			0	
	貸借料支出			0	
	車輛費支出			0	
	事務費支出	231,000	231,023	-23	
	福利厚生費支出			0	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出	99,000	99,000	0	
	研修研究費支出			0	
	事務消耗品費支出			0	
	印刷製本費支出			0	

拠点区分／ 本 部

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収支	修繕費支出			0	
	通信運搬費支出	1,000	1,071	-71	
	会議費支出	10,000	10,302	-302	
	広報費支出			0	
	手数料支出			0	
	保険料支出			0	
	賃借料支出			0	
	租税公課支出	1,000	4,050	-50	
	保守料支出			0	
	渉外費支出			0	
	諸会費支出			0	
	備品消耗品費支出				
	業務委託費支出	117,000	116,600	100	
	検査委託費支出			0	
	清掃委託費支出			0	
	保守委託費支出			0	
	その他の委託費支出	117,000	116,600	100	
	雑支出	0	0	0	
	雑支出			0	
	利用者負担軽減額			0	
	支払利息支出			0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出			0	
	雑支出			0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額			0	
	事業活動支出計②	502,000	502,023	-23	
	事業活動資金収支差額③(①-②)	-502,000	-502,023	23	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入			0	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計④	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出			0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出			0	
	建物附属設備取得支出			0	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	1年以内返済予定リース債務返済支出			0	
	その他の施設整備等による支出			0	
	施設整備等支出計⑤	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額⑥(④-⑤)	0	0	0	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入			0	
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間繰入金収入	502,000	502,023	-23	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計⑦	502,000	502,023	-23	
	長期運営資金借入金元金償還支出			0	
	長期貸付金支出			0	
	投資有価証券取得額			0	
	積立資産支出	0	0	0	
	退職給付引当資産支出			0	
	拠点区分間長期貸付金支出			0	
	拠点区分間長期貸付金借入金返済支出			0	
	拠点区分間繰入金支出			0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	長期未払金支出			0	
	その他の活動支出計⑧	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	502,000	502,023	-23	
予備費支出⑩		0	—	0	
当期資金収支差額⑪(③+⑥+⑨-⑩)		0	0	0	
前期末支払資金残高⑫		0	0	0	
当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)		0	0	0	

令和3年度 本部拠点区分 事業活動計算書
令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

拠点区分／ 本 部

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	0	0	0	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益（施設）			0	
	利用者負担金収益（公費）			0	
	利用者負担金収益（一般）			0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	（介護報酬収益）	0	0	0	
	介護報酬収益（居宅）			0	
	介護予防報酬収益（居宅）			0	
	（利用者負担金収益）	0	0	0	
	介護負担金収益（公費）（居宅）			0	
	介護負担金収益（一般）（居宅）			0	
	介護予防負担金収益（公費）（居宅）			0	
	介護予防負担金収益（一般）（居宅）			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益（介護予防・日常生活）			0	
	事業負担金収益（公費）			0	
	事業負担金収益（一般）			0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益			0	
	居宅介護サービス利用料収益			0	
	食費収益（公費）			0	
	食費収益（一般）			0	
	居住費収益（公費）			0	
	居住費収益（一般）			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益（公費）			0	
	受託事業収益			0	
	老人福祉事業収益	0	0	0	
	管理費収益（老人・運営）			0	
	その他の利用料収益（老人・運営）			0	
	補助金事業収益（老人・運営）			0	
	経常経費寄附金収益			0	
	サ ー ビ ス 活 動 収 益 計 ①	0	0	0	
	人件費	271,000	117,000	154,000	
	役員報酬	271,000	117,000	154,000	
	職員給料			0	
	職員賞与			0	
	賞与引当金繰入			0	
	非常勤職員給与			0	
	派遣職員費			0	
	退職給付費用			0	
	法定福利費			0	
	事業費	0	0	0	
	給食費			0	
	介護用品費			0	
	医薬品費			0	
	診療・療養等材料費			0	
	保健衛生費			0	
	医療費			0	
	被服費			0	
	教養娯楽費			0	
	日用品費			0	
	水道光熱費			0	
	燃料費			0	
	消耗器具備品費			0	
	保険料			0	
	賃借料			0	
	車輛費			0	
	事務費	231,023	53,179	177,844	
	福利厚生費			0	
	職員被服費			0	
	旅費交通費	99,000	33,000	66,000	
	研修研究費			0	
	事務消耗品費			0	
	印刷製本費			0	
	修繕費			0	
	通信運搬費	1,071	3,879	-2,808	
	会議費	10,302	1,800	5,502	
	広報費			0	
	手数料			0	

拠点区分／ 本 部

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サー ビス 活 動 増 減 の 部	保険料			0	
	賃借料			0	
	租税公課	4,050		4,050	
	保守料			0	
	渉外費			0	
	諸会費			0	
	備品消耗品費			0	
	業務委託費	116,600	11,500	105,100	
	検査委託費			0	
	清掃委託費			0	
	保守委託費			0	
	その他の委託費	116,600	11,500	105,100	
				0	
	雑費	0	0	0	
	雑費			0	
	利用者負担軽減額			0	
	減価償却費			0	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	国庫補助金等特別積立金取崩額			0	
	徴収不能額			0	
	サー ビ ス 活 動 費 用 計 ②	502,023	170,179	331,844	
	サー ビ ス 活 動 増 減 差 額 ③ (①-②)	-502,023	-170,179	-331,844	
	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益				
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	
	受入研修費収益				
	利用者等外給食収益				
	雑収益	0	0	0	
	雑収益				
	サー ビ ス 活 動 外 収 益 計 ④	0	0	0	
	支払利息				
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	
	利用者等外給食費				
	雑損失	0	0	0	
	雑損失				
	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)	0	0	0	
経 常 増 減 差 額 ⑦ (③+⑥)		-502,023	-170,179	-331,844	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	502,023	170,179	331,844	
	施設整備等補助金収益	0	0		
	施設整備等補助金収益				
	特 別 収 益 計 ⑧	502,023	170,179	331,844	
	拠点区分間繰入金費用			0	
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品売却損・処分損			0	
				0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)			0	
	国庫補助金等特別積立金積立額			0	
	特 別 費 用 計 ⑨	0	0	0	
	特 別 増 減 差 額 ⑩ (⑧-⑨)	502,023	170,179	331,844	
当 期 活 動 増 減 差 額 ⑪ (⑦+⑩)		0	0	0	
繰 越 活 動 増 減 の 部	前期繰越活動増減差額	0	0	0	
	当期末繰越活動増減差額	0	0	0	
	⑬ (⑪+⑫)	0	0	0	
	基本金取崩額	0	0	0	
	⑭	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	⑮	0	0	0	
	その他の積立金積立額	0	0	0	
	⑯	0	0	0	
次期繰越活動増減差額		0	0	0	
⑰ (⑬+⑭+⑮+⑯)		0	0	0	

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	0	0	0	流動負債	0	0	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金			0
				その他の積立金			0
				次期繰越活動増減差額			0
				(うち当期活動収支差額)			0
				純 資 産 の 部 合 計	0	0	0
資 産 の 部 合 計	0	0	0	負債及び純資産の部合計	0	0	0

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）有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 総平均法に基づく原価法
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 平成19年3月31日以前取得は旧定額法、平成19年4月1日以降取得は定額法
- リース資産 — 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

（3）引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における法人の退職手当規程該当者の要支給額を計上している
平成30年4月以降の入職者については、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入し、その法人負担分掛金額を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ① 本部拠点区分の計算書類
 - 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式
- ② 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))および拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

特別養護老人ホームなごみ拠点区分

- 特別養護老人ホームなごみ サービス区分
- 短期入所生活介護事業所なごみ サービス区分
- デイサービスセンターなごみ サービス区分

令和3年度 特別養護老人ホームなごみ拠点区分 資金収支計算書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収入支	介護保険事業収入	327,041,000	327,962,656	-921,656	
	施設介護料収入	179,911,000	180,069,755	-155,755	
	介護報酬収入(施設)	161,530,000	161,834,470	-304,470	
	利用者負担金収入(公費)			0	
	利用者負担金収入(一般)	18,381,000	18,235,285	148,715	
	居宅介護料収入	85,634,000	85,727,919	-93,919	
	(介護報酬収入)	76,671,000	76,787,204	-113,204	
	介護報酬収入(居宅)	75,527,000	75,632,204	-105,204	
	介護予防報酬収入(居宅)	1,147,000	1,155,000	-8,000	
	(利用者負担金収入)	8,960,000	8,940,715	19,285	
	介護負担金収入(公費)(居宅)	273,000	284,702	-11,702	
	介護負担金収入(一般)(居宅)	8,521,000	8,492,753	31,247	
	介護予防負担金収入(公費)(居宅)			0	
	介護予防負担金収入(一般)(居宅)	163,000	163,260	-260	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,978,000	4,974,700	3,300	
	事業費収入(介護予防・日常生活)	4,478,000	4,474,935	3,065	
	事業負担金収入(公費)	3,000	6,217	-3,217	
	事業負担金収入(一般)	197,000	493,548	3,452	
	利用者等利用料収入	56,448,000	56,582,624	-134,624	
	施設サービス利用料収入	1,582,000	1,527,356	54,644	
	居宅介護サービス利用料収入	140,000	134,090	5,910	
	食費収入(公費)			0	
	食費収入(一般)	33,320,000	33,443,183	-123,183	
	居住費収入(公費)			0	
	居住費収入(一般)	20,586,000	20,658,405	-72,405	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	820,000	819,590	410	
	その他の事業収入	67,000	607,658	-540,658	
	補助金事業収入(公費)		534,288	-534,288	
	受託事業収入	67,000	73,370	-6,370	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	管理費収入(老人・運営)			0	
	その他の利用料収入(老人・運営)			0	
	補助金事業収入(老人・運営)			0	
	借入金利息補助金収入	366,000	325,824	40,176	
	経常経費寄附金収入	10,160,000	10,160,000	0	
	受取利息配当金収入		216	-216	
	その他の収入	3,090,000	3,076,923	13,077	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入	1,687,000	1,675,128	11,872	
	雑収入	1,403,000	1,401,795	1,205	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計①	340,657,000	341,525,619	-868,619	
	人件費支出	251,877,000	251,345,881	531,119	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	148,413,000	147,982,476	430,824	
	職員賞与支出	61,406,000	61,083,840	22,160	
	非常勤職員給与支出	8,655,000	8,575,901	79,099	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	615,000	588,308	26,692	
	法定福利費支出	33,088,000	33,115,656	-27,656	
	事業費支出	50,583,000	50,095,760	487,240	
	給食費支出	16,917,000	16,812,312	104,688	
	介護用品費支出	3,507,000	3,503,565	3,435	
	医薬品費支出		12,610	-12,610	
	診療・療養等材料費	283,000	261,822	21,178	
	保健衛生費支出	88,000	82,711	5,289	
	医療費支出	15,000	14,390	610	
	教養娯楽費支出	937,000	873,323	63,677	
	水道光熱費支出	18,263,000	17,980,403	282,597	
	燃料費支出	4,648,000	4,756,312	-108,312	
	消耗器具備品費支出	4,815,000	4,778,807	36,193	
	保険料支出	90,000	90,421	-421	
	賃借料支出	2,407,000	2,400,970	6,030	
	車輛費支出	4,613,000	4,528,114	84,886	
	事務費支出	17,920,000	17,947,882	-27,882	
	福利厚生費支出	4,312,000	4,311,261	739	
	職員被服費支出	468,000	468,289	-289	
	旅費交通費支出			0	
	研修研究費支出	709,000	706,891	2,109	
	事務消耗品費支出	4,018,000	999,310	18,690	
	印刷製本費支出	48,000	47,626	374	

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収支	修繕費支出	1,829,000	1,864,984	-35,984	
	通信運搬費支出	111,000	406,967	4,033	
	会議費支出		136	-136	
	広報費支出	106,000	106,080	-80	
	手数料支出	181,000	174,401	9,599	
	保険料支出	188,000	487,642	358	
	賃借料支出	2,511,000	2,524,578	-10,578	
	租税公課支出	11,000	43,639	361	
	保守料支出	1,728,000	1,728,061	-61	
	渉外費支出	12,000	41,447	553	
	諸会費支出	323,000	322,718	282	
	備品消耗品費支出	3,538,000	3,577,997	-39,997	
	業務委託費支出	3,153,000	3,130,605	22,395	
	検査委託費支出	121,000	149,362	-25,362	
	清掃委託費支出	116,000	145,473	527	
	保守委託費支出			0	
	その他の委託費支出	2,883,000	2,835,770	47,230	
	雑支出	5,000	5,250	-250	
	雑支出	5,000	5,250	-250	
	利用者負担軽減額	67,000	67,055	-55	
	支払利息支出	611,000	636,857	1,113	
	その他の支出	2,189,000	2,482,190	6,810	
	利用者等外給食費支出	2,189,000	2,482,189	6,811	
	雑支出		1	-1	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額			0	
	事業活動支出計②	323,577,000	322,575,625	1,001,375	
	事業活動資金収支差額③(①-②)	17,080,000	18,949,994	-1,869,994	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入			0	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計④	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	11,557,000	11,557,000	0	
	固定資産取得支出	731,000	731,082	-82	
	器具及び備品取得支出	731,000	731,082	-82	
	建物附属設備取得支出			0	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	1年以内返済予定リース債務返済支出			0	
	その他の施設整備等による支出	0		0	
	施設整備等支出計⑤	12,288,000	12,288,082	-82	
	施設整備等収支差額⑥(④-⑤)	-12,288,000	-12,288,082	82	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	16,000,000	16,000,000	0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入	0	137,968	-137,968	
	退職給付引当資産取崩収入		137,968	-137,968	
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間繰入金収入			0	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計⑦	16,000,000	16,137,968	-137,968	
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,065,000	1,065,600	-600	
	長期貸付金支出			0	
	投資有価証券取得額			0	
	積立資産支出	363,000	404,610	-41,610	
	退職給付引当資産支出	363,000	404,610	-41,610	
	拠点区分間長期貸付金支出			0	
	拠点区分間長期貸付金借入金返済支出			0	
	拠点区分間繰入金支出	2,502,000	2,495,763	6,237	
	その他の活動による支出	1,165,000	1,075,680	89,320	
	長期未払金支出	1,165,000	1,075,680	89,320	
	その他の活動支出計⑧	5,095,000	5,041,653	53,347	
	その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	10,905,000	11,096,315	-191,315	
予備費支出⑩		0	—	0	
当期資金収支差額⑪(③+⑥+⑨-⑩)		15,697,000	17,758,227	-2,061,227	
前期末支払資金残高⑫		52,929,837	52,929,837	0	
当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)		68,626,837	70,688,064	-2,061,227	

令和3年度 特別養護老人ホームなごみ拠点区分 事業活動計算書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	327,962,656	310,916,283	17,016,373	
	施設介護料収益	180,069,755	172,003,394	8,066,361	
	介護報酬収益 (施設)	161,834,470	151,110,113	7,391,357	
	利用者負担金収益 (公費)			0	
	利用者負担金収益 (一般)	18,235,285	17,563,281	672,001	
	居宅介護料収益	85,727,919	78,771,165	6,953,151	
	(介護報酬収益)	76,787,204	70,521,826	6,265,378	
	介護報酬収益 (居宅)	75,632,204	69,819,760	5,782,111	
	介護予防報酬収益 (居宅)	1,155,000	672,066	482,931	
	(利用者負担金収益)	8,940,715	8,252,639	688,076	
	介護負担金収益 (公費) (居宅)	284,702	321,127	-36,425	
	介護負担金収益 (一般) (居宅)	8,492,753	7,820,768	671,985	
	介護予防負担金収益 (公費) (居宅)			0	
	介護予防負担金収益 (一般) (居宅)	163,260	110,711	52,516	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,974,700	3,398,045	1,576,655	
	事業費収益 (介護予防・日常生活)	4,474,935	3,058,335	1,416,600	
	事業負担金収益 (公費)	6,217		6,217	
	事業負担金収益 (一般)	493,548	339,710	153,838	
	利用者等利用料収益	56,582,624	54,193,739	2,388,885	
	施設サービス利用料収益	1,527,356	1,687,361	-160,005	
	居宅介護サービス利用料収益	134,090	115,120	18,670	
	食費収益 (公費)			0	
	食費収益 (一般)	33,443,183	31,918,800	1,491,383	
	居住費収益 (公費)			0	
	居住費収益 (一般)	20,658,405	19,896,168	762,237	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	819,590	515,990	273,600	
	その他の事業収益	607,658	2,576,640	-1,968,982	
	補助金事業収益 (公費)	534,288	2,517,240	-1,982,952	
	受託事業収益	73,370	59,400	13,970	
	老人福祉事業収益	0	0	0	
	管理費収益 (老人・運営)			0	
	その他の利用料収益 (老人・運営)			0	
	補助金事業収益 (老人・運営)			0	
	経常経費寄附金収益	10,160,000	250,000	9,910,000	
	サ ー ビ ス 活 動 収 益 計 ①	338,122,656	311,196,283	26,926,373	
	人件費	254,470,647	215,115,320	9,055,327	
	役員報酬			0	
	職員給料	147,982,176	145,931,678	2,047,198	
	職員賞与	50,181,840	45,118,230	5,063,610	
	賞与引当金繰入	10,902,000	10,902,000	0	
	非常勤職員給与	8,575,901	7,211,037	1,334,861	
	派遣職員費			0	
	退職給付費用	3,713,074	3,938,507	-225,433	
	法定福利費	33,115,656	32,280,868	831,788	
	事業費	50,095,760	16,132,912	3,962,818	
	給食費	16,812,312	16,659,325	152,987	
	介護用品費	3,503,565	3,108,111	395,121	
	医薬品費	12,610		12,610	
	診療・療養等材料費	261,822	311,357	-52,535	
	保健衛生費	82,711	250,682	-167,971	
	医療費	14,390		14,390	
	被服費		7,887	-7,887	
	教養娯楽費	873,323	980,897	-107,571	
	日用品費			0	
	水道光熱費	17,980,403	15,995,716	1,984,687	
	燃料費	4,756,312	2,949,211	1,807,101	
	消耗器具備品費	1,778,807	2,093,949	-315,142	
	保険料	90,421	90,421	0	
	賃借料	2,400,970	2,415,270	-14,300	
	車輛費	1,528,114	1,266,786	261,328	
	事務費	17,947,882	19,327,271	-1,379,392	
	福利厚生費	1,311,261	1,460,039	-148,778	
	職員被服費	468,289	393,781	71,508	
	旅費交通費			0	
	研修研究費	706,891	1,598,256	-891,365	
	事務消耗品費	999,310	813,057	156,253	
	印刷製本費	47,626	122,091	-71,465	
	修繕費	1,864,981	1,870,639	-5,655	
	通信運搬費	406,967	111,031	295,936	
	会議費	136	10,906	-10,770	
	広告費	106,080	106,080	0	
	手数料	174,401	156,511	17,887	

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	保険料	487,642	616,901	-129,262	
	賃借料	2,524,578	2,335,966	188,612	
	租税公課	43,639	21,189	19,150	
	保守料	1,728,061	1,728,061	0	
	渉外費	41,447	66,117	-25,000	
	諸会費	322,718	337,318	-14,600	
	備品消耗品費	3,577,997	3,894,177	-316,180	
	業務委託費	3,130,605	3,332,115	-201,810	
	検査委託費	149,362	119,362	0	
	清掃委託費	145,473	172,531	-27,061	
	保守委託費			0	
	その他の委託費	2,835,770	3,010,519	-174,749	
				0	
	雑費	5,250	16,400	-11,150	
	雑費	5,250	16,400	-11,150	
	利用者負担軽減額	67,055	61,190	2,865	
	減価償却費	13,642,319	11,315,156	-703,137	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,270,756	-6,279,953	9,199	
	徴収不能額			0	
	サービス活動費用計②	329,952,907	319,005,227	10,947,680	
	サービス活動増減差額③(①-②)	8,169,749	-7,808,944	15,978,693	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	325,824	188,736	-162,912	
	受取利息配当金収益	216	607	-391	
	その他のサービス活動外収益	3,076,923	2,796,777	280,146	
	受入研修費収益			0	
	利用者等外給食収益	1,675,128	1,617,756	57,372	
	雑収益	1,401,795	1,179,021	222,774	
	雑収益	1,401,795	1,179,021	222,774	
	サービス活動外収益計④	3,402,963	3,286,120	116,843	
	支払利息	636,857	714,235	-77,378	
	その他のサービス活動外費用	2,482,190	2,382,711	99,479	
	利用者等外給食費	2,482,189	2,382,711	99,478	
	雑損失	1	0	1	
	雑損失	1		1	
	サービス活動外費用計⑤	3,119,047	3,096,946	22,101	
	サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	283,916	189,174	94,742	
経 常 増 減 差 額 ⑦(③+⑥)		8,453,665	-7,619,770	16,073,435	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益			0	
	施設整備等補助金収益	0	1,315,510	-1,315,510	
	施設整備等補助金収益		1,315,510		
	特 別 収 益 計 ⑧	0	1,315,510	-1,315,510	
	拠点区分間繰入金費用	2,495,763	1,961,520	-2,465,757	
	固定資産売却損・処分損	0	53,301	-53,301	
	器具及び備品売却損・処分損		53,301	-53,301	
				0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		-13,164	13,164	
	国庫補助金等特別積立金積立額		1,315,510	-1,315,510	
	特 別 費 用 計 ⑨	2,495,763	6,317,167	-3,821,404	
	特 別 増 減 差 額 ⑩(⑧-⑨)	-2,495,763	-5,001,657	2,505,894	
当 期 活 動 増 減 差 額 ⑪(⑦+⑩)		5,957,902	-12,621,427	18,579,329	
政 務 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額 ⑫	112,640,407	125,261,834	-12,621,427	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬(⑪+⑫)	118,598,309	112,640,407	5,957,902	
	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)		118,598,309	112,640,407	5,957,902	

特別養護老人ホームなごみ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
流動資産					
現金預金	81,632,999	62,895,814	18,737,185	37,676,415	33,500,657
事業未収金	33,714,995	16,561,086	17,153,909	8,012,815	7,041,639
未収補助金	46,541,827	45,077,823	1,464,004	11,557,000	11,557,000
貯蔵品	534,288		534,288	3,196,800	3,196,800
立替金	6,779	8,348	-1,569	1,075,680	1,075,680
前払金	39,424	52,524	-13,100	7,384	5,170
仮払金	759,242	1,107,369	-348,127	2,924,736	2,919,168
	36,444	88,664	-52,220	10,902,000	10,902,000
固定資産	433,678,969	446,326,684	-12,647,715	53,366,960	51,140,394
基本財産	408,385,750	418,561,386	-10,175,636		
土地	139,483,138	139,483,138	0	設備資金借入金	11,557,000
建物	268,902,612	279,078,248	-10,175,636	長期運営資金借入金	16,400,000
その他の固定資産	25,293,219	27,765,298	-2,472,079	退職給付引当金	21,480,234
建物附属設備	840,286	902,268	-61,982	長期未払金	1,703,160
構築物	10,730,818	11,463,844	-733,026	負債の部合計	91,043,375
車輜運搬具	1,824,595	2,637,127	-812,532	純 資 産 の 部	
器具及び備品	10,542,905	11,629,798	-1,086,893	基本金	143,656,800
ソフトウェア	177,137	218,305	-41,168	第1号基本金	143,656,800
退職給付引当資産	1,177,478	913,956	263,522	国庫補助金等特別積立金	162,013,484
				その他の積立金	0
				次期繰越活動増減差額	112,640,407
				(うち当期活動収支差額)	-12,621,427
資 産 の 部 合 計	515,311,968	509,222,498	6,089,470	純 資 産 の 部 合 計	424,581,447
				負債及び純資産の部合計	509,222,498
					6,089,470

計算書類に対する注記（特養なごみ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1）有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 総平均法に基づく原価法
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

（2）固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 平成19年3月31日以前取得は旧定額法、平成19年4月1日以降取得は定額法
- リース資産 — 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

（3）引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における法人の退職手当規程該当者の要支給額を計上している
平成30年4月以降の入職者については、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入し、その法人負担分掛金額を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成18年4月1日以降の入職者は、当法人の退職手当規程による退職手当金給付とする。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成30年4月1日以降の入職者は、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ① 特別養護老人ホームなごみ拠点区分の計算書類
 - 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式
- ② 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）
- ③ 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）
- ④ 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 特別養護老人ホームなごみ拠点
 - 「特別養護老人ホームなごみ」
 - 「指定短期入所者生活介護事業所なごみ」
 - 「デイサービスセンターなごみ」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	139,483,138			139,483,138
建物	279,078,248		10,175,636	268,902,612
合計	418,561,386	0	10,175,636	408,385,750

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	139,483,138 円
建物（基本財産）	268,902,612 円
計	408,385,750 円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	11,557,000 円
計	11,557,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	713,191,178	444,288,566	268,902,612
小 計	713,191,178	444,288,566	268,902,612
その他の固定資産			
建物付属設備	1,985,827	1,145,541	840,286
構築物	31,394,293	20,663,475	10,730,818
車輛運搬具	14,281,742	12,457,147	1,824,595
器具及び備品	51,028,867	40,485,962	10,542,905
小 計	98,690,729	74,752,125	23,938,604
合 計	811,881,907	519,040,691	292,841,216

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

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

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	46,541,827		46,541,827
事業補助金	534,288		534,288
合 計	47,076,115	0	47,076,115

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会
拠点区分 / 特別養護老人ホームなごみ

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増額(B)		当期減額(C)		期末帳簿価額(E=A+B-C)		減価償却累計額(F)		期末取得価額(G=F+H)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)													
土地	139,483,138						139,483,138	0			139,483,138		
建物	279,078,248	165,881,929			10,175,636	6,030,907	268,902,612	159,851,022	111,288,566	261,917,566	713,191,178	121,798,588	
基本財産合計	418,561,386	165,881,929	0	0	10,175,636	6,030,907	408,385,750	159,851,022	111,288,566	261,917,566	852,674,316	121,798,588	
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物附属設備	902,268				61,982		840,286	0	1,115,511		1,985,827	0	
構築物	11,463,841				733,026		10,730,815	0	20,663,175		31,391,293	0	
車輛運搬具	2,637,127				842,532		1,824,595	0	12,457,117		11,281,712	0	
器具及び備品	11,629,798	2,297,877	731,082		1,817,975	206,119	10,512,905	2,001,428	40,485,962	9,683,256	51,028,867	11,681,681	
その他の固定資産(有形固定資産)計	26,633,037	2,297,877	731,082	0	3,125,515	206,119	23,938,601	2,001,428	71,752,125	9,683,256	98,690,729	11,681,681	
その他の固定資産(無形固定資産)													
ソフトウェア	218,305	191,131			41,168	33,100	177,137	161,031	2,053,513	38,986	2,230,680	290,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	218,305	191,131	0	0	41,168	33,100	177,137	161,031	2,053,513	38,986	2,230,680	290,000	
その他の固定資産計	26,851,342	2,102,311	731,082	0	3,166,683	239,819	24,115,711	2,162,462	76,805,668	9,722,222	100,921,409	11,881,681	
基本財産及びその他の固定資産計	445,412,728	168,284,210	731,082	0	13,612,319	6,270,756	432,501,191	162,013,181	521,091,231	271,669,788	953,595,725	136,683,272	
特入金予定の前還補助金の額							0	0					
差 引	115,412,728	168,284,210	731,082	0	13,612,319	6,270,756	432,501,191	162,013,181					

引 当 金 明 細 書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / 特別養護老人ホームなごみ

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	10,902,000	10,902,000	10,902,000		10,902,000	
退職給付引当金	21,480,234	3,262,734 (2,858,124)	137,968	3,120 (3,120)	24,601,880	
計	32,382,234	14,164,734 (2,858,124)	11,039,968	3,120 (3,120)	35,503,880	

(注) 1. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

令和3年度 特別養護老人ホームなごみ拠点区分 資金収支明細書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特養	短期入所	通所介護			
介護保険事業収入	226,172,760	31,870,862	66,619,031	327,962,656		327,962,656
施設介護料収入	180,069,755	0	0	180,069,755		180,069,755
介護報酬収入(施設)	161,831,170			161,831,170		161,831,170
利用者負担金収入(公費)				0		0
利用者負担金収入(一般)	18,235,285			18,235,285		18,235,285
居宅介護料収入	0	28,570,030	57,157,889	85,727,919		85,727,919
(介護報酬収入)	0	25,656,305	51,130,899	76,787,204		76,787,204
介護報酬収入(居宅)		21,501,305	51,130,899	75,632,204		75,632,204
介護予防報酬収入(居宅)		1,155,000		1,155,000		1,155,000
(利用者負担金収入)	0	2,913,725	6,026,990	8,940,715		8,940,715
介護負担金収入(公費)(居宅)		51,910	232,762	284,702		284,702
介護負担金収入(一般)(居宅)		2,698,525	5,791,228	8,492,753		8,492,753
介護予防負担金収入(公費)(居宅)				0		0
介護予防負担金収入(一般)(居宅)		163,260		163,260		163,260
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	1,971,700	1,971,700		1,971,700
事業費収入(介護予防・日常生活)			1,171,935	1,171,935		1,171,935
事業負担金収入(公費)			6,217	6,217		6,217
事業負担金収入(一般)			193,518	193,518		193,518
利用者等利用料収入	15,998,377	6,236,717	1,317,530	56,582,621		56,582,621
施設サービス利用料収入	1,527,356			1,527,356		1,527,356
居宅介護サービス利用料収入		13,500	90,590	131,090		131,090
食費収入(公費)				0		0
食費収入(一般)	25,626,578	1,379,255	3,137,350	33,143,183		33,143,183
居住費収入(公費)				0		0
居住費収入(一般)	18,811,113	1,813,962		20,658,405		20,658,405
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			819,590	819,590		819,590
その他の事業収入	101,628	61,115	138,915	607,658		607,658
補助金事業収入(公費)	331,258	61,115	138,915	534,288		534,288
受託事業収入	73,370			73,370		73,370
老人福祉事業収入	0	0	0	0		0
管理費収入(老人・運営)				0		0
その他の利用料収入(老人・運営)				0		0
補助金事業収入(老人・運営)				0		0
借入金利息補助金収入	252,511	20,361	52,916	325,821		325,821
経常経費富余金収入	10,160,000			10,160,000		10,160,000
受取利息配当金収入	216			216		216
その他の収入	2,279,011	158,968	638,911	3,076,923		3,076,923
受入研修費収入				0		0
利用者等外給食費収入	897,216	118,968	628,911	1,675,128		1,675,128
雑収入	1,381,795	10,000	10,000	1,401,795		1,401,795
事業活動収入計①	239,164,531	35,050,194	67,310,894	341,525,619		341,525,619
人件費支出	168,171,838	30,915,210	52,228,803	251,315,881		251,315,881
役員報酬支出				0		0
職員給料支出	97,571,162	18,613,131	31,767,580	147,982,176		147,982,176
職員賞与支出	13,370,602	8,011,198	9,672,010	61,083,810		61,083,810
非常勤職員給与支出	6,328,163	251,695	1,995,713	8,575,961		8,575,961
派遣職員費支出				0		0
退職給付支出	116,983	53,815	117,480	588,368		588,368
法定福利費支出	20,181,628	3,955,668	8,675,960	33,115,656		33,115,656
事業費支出	33,951,821	5,199,711	10,611,198	50,095,760		50,095,760
給食費支出	11,801,026	1,978,081	3,033,262	16,812,312		16,812,312
介護用品費支出	2,907,958	595,667		3,503,565		3,503,565
医薬品費支出	12,130		180	12,610		12,610
診療・療養等材料費支出	217,313	11,509		261,822		261,822
保健衛生費支出	16,398	9,078	27,235	82,711		82,711
医療費支出	9,720		1,676	11,396		11,396
教養娯楽費支出	590,735	11,199	238,089	873,323		873,323
水道光熱費支出	12,358,960	1,171,719	1,119,721	17,980,403		17,980,403
燃料費支出	2,668,177	522,031	1,566,101	1,756,312		1,756,312
消耗器具備品費支出	1,185,330	179,809	113,668	1,778,807		1,778,807
保険料支出	50,721	9,921	29,773	90,421		90,421
賃借料支出	1,992,805	108,165		2,100,970		2,100,970
車輦費支出	110,215	236,313	1,181,556	1,528,111		1,528,111
事務費支出	11,866,590	1,991,682	1,089,610	17,947,882		17,947,882
福利厚生費支出	923,298	106,783	281,180	1,311,261		1,311,261
職員被服費支出	278,509	16,814	112,966	468,289		468,289
旅費交通費支出				0		0
研修研究費支出	125,161	13,771	267,956	706,891		706,891
事務消耗品費支出	555,751	108,213	335,316	999,310		999,310
印刷製本費支出	26,717	5,227	15,682	17,626		17,626

(単位：円)

勘 定 科 目		サ ー ビ ス 区 分			合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特 養	短期入所	通所介護			
事業活動による収支	修繕費支出	1,118,211	231,809	181,931	1,861,981		1,861,981
	通信運搬費支出	230,911	11,009	132,011	466,967		466,967
	会議費支出	136			136		136
	広報費支出	59,508	11,610	31,932	106,080		106,080
	手数料支出	58,811	29,161	86,399	171,401		171,401
	保険料支出	279,866	13,333	161,113	487,612		487,612
	賃借料支出	1,779,157	360,893	381,228	2,521,578		2,521,578
	租税公課支出	22,309	3,555	17,775	43,639		43,639
	保守料支出	1,041,875	173,671	512,515	1,728,061		1,728,061
	渉外費支出	36,122	1,256	3,769	41,117		41,117
	諸会費支出	213,351	10,311	69,023	322,718		322,718
	備品消耗品費支出	2,321,177	368,991	887,829	3,577,997		3,577,997
	業務委託費支出	2,135,021	129,182	566,102	3,130,605		3,130,605
	検査委託費支出	83,767	16,192	19,193	119,362		119,362
	清掃委託費支出	81,605	15,967	17,901	115,473		115,473
	保守委託費支出				0		0
	その他の委託費支出	1,969,619	396,813	169,308	2,835,770		2,835,770
	雑支出	0	0	5,250	5,250		5,250
	雑支出			5,250	5,250		5,250
	利用者負担軽減額	67,055			67,055		67,055
	支払利息支出	115,137	50,129	110,991	636,857		636,857
	その他の支出	1,537,879	296,781	617,530	2,182,190		2,182,190
	利用者等外給食費支出	1,537,878	296,781	617,530	2,182,189		2,182,189
	雑支出	1			1		1
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0		0
	徴収不能額				0		0
	事業活動支出計②	216,040,620	38,783,873	67,751,132	322,575,625		322,575,625
	事業活動資金収支差額③(①-②)	23,123,911	-3,733,679	-440,238	18,949,994		18,949,994
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入				0		0
	施設整備等富助金収入				0		0
	設備資金借入金収入				0		0
	固定資産売却収入				0		0
	その他の施設整備等による収入				0		0
	施設整備等収入計④	0	0	0	0		0
	設備資金借入金元金償還支出	9,752,000	661,000	1,111,000	11,557,000		11,557,000
	固定資産取得支出	163,386	92,169	175,527	731,082		731,082
	器具及び備品取得支出	163,386	92,169	175,527	731,082		731,082
	建物付属設備取得支出				0		0
	固定資産除却・廃棄支出				0		0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0		0
	1年以内返済予定リース債務返済支出				0		0
	その他の施設整備等による支出				0		0
	施設整備等支出計⑤	10,215,386	753,169	1,319,527	12,288,082		12,288,082
	施設整備等収支差額⑥(④-⑤)	-10,215,386	-753,169	-1,319,527	-12,288,082		-12,288,082
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	12,400,000	1,000,000	2,600,000	16,000,000		16,000,000
	長期貸付金回収収入				0		0
	投資有価証券売却収入				0		0
	固定資産取崩収入	137,968	0	0	137,968		137,968
	退職給付引当資産取崩収入	137,968			137,968		137,968
	拠点区分間長期借入金収入				0		0
	拠点区分間長期貸付金回収収入				0		0
	拠点区分間繰入金収入				0		0
	その他の活動による収入				0		0
	その他の活動収入計⑦	12,537,968	1,000,000	2,600,000	16,137,968		16,137,968
	長期運営資金借入金元金償還支出	825,816	66,600	173,160	1,065,600		1,065,600
	長期貸付金支出				0		0
	投資有価証券取得額				0		0
	固定資産支出	101,610	0	0	101,610		101,610
	退職給付引当資産支出	101,610			101,610		101,610
	拠点区分間長期貸付金支出				0		0
	拠点区分間長期貸付金借入金返済支出				0		0
	拠点区分間繰入金支出	2,195,763			2,195,763		2,195,763
	その他の活動による支出	602,388	118,320	351,972	1,075,680		1,075,680
	長期未払金支出	602,388	118,320	351,972	1,075,680		1,075,680
	その他の活動支出計⑧	4,328,601	184,920	528,132	5,041,653		5,041,653
	その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	8,209,367	815,080	2,071,868	11,096,315		11,096,315
予備費費支出⑩		—	—	—	—		—
当期資金収支差額⑪(③+⑥+⑨-⑩)		21,117,892	-3,671,768	312,103	17,758,227		17,758,227
前期末支払資金残高⑫		32,134,191	37,388,708	-16,593,062	52,929,837		52,929,837
当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)		53,252,083	33,716,940	-16,280,959	70,688,064		70,688,064

令和3年度 特別養護老人ホームなごみ拠点区分 事業活動明細書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

場 定 科 目		サ ー ビ ス 区 分			合 計	内部取引 消 去	拠点区分合計
		特 養	短期入所	通所介護			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	226,172,760	31,870,862	66,619,031	327,962,656		327,962,656
	施設介護料収益	180,069,755	0	0	180,069,755		180,069,755
	介護報酬収益（施設）	161,831,170			161,831,170		161,831,170
	利用者負担金収益（公費）				0		0
	利用者負担金収益（一般）	18,235,285			18,235,285		18,235,285
	居宅介護料収益	0	28,570,030	57,157,889	85,727,919		85,727,919
	（介護報酬収益）	0	25,656,305	51,130,899	76,787,201		76,787,201
	介護報酬収益（居宅）		21,501,305	51,130,899	75,632,201		75,632,201
	介護予防報酬収益（居宅）		1,155,000		1,155,000		1,155,000
	（利用者負担金収益）	0	2,913,725	6,026,990	8,910,715		8,910,715
	介護負担金収益（公費）（居宅）		51,910	232,762	281,702		281,702
	介護負担金収益（一般）（居宅）		2,698,525	5,791,228	8,192,753		8,192,753
	介護予防負担金収益（公費）（居宅）				0		0
	介護予防負担金収益（一般）（居宅）		163,260		163,260		163,260
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	1,971,700	1,971,700		1,971,700
	事業費収益（介護予防・日常生活）			1,171,935	1,171,935		1,171,935
	事業負担金収益（公費）			6,217	6,217		6,217
	事業負担金収益（一般）			193,518	193,518		193,518
	利用者等利用料収益	15,998,377	6,236,717	1,317,530	56,582,621		56,582,621
	施設サービス利用料収益	1,527,356			1,527,356		1,527,356
	居宅介護サービス利用料収益		13,500	90,590	131,090		131,090
	食費収益（公費）				0		0
	食費収益（一般）	25,626,578	1,379,255	3,137,350	33,113,183		33,113,183
	居住費収益（公費）				0		0
	居住費収益（一般）	18,811,113	1,813,962		20,658,105		20,658,105
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			819,590	819,590		819,590
	その他の事業収益	401,628	61,115	138,915	607,658		607,658
	補助金事業収益（公費）	331,258	61,115	138,915	531,288		531,288
	受託事業収益	73,370			73,370		73,370
	老人福祉事業収益	0	0	0	0		0
	管理費収益（老人・運営）				0		0
	その他の利用料収益（老人・運営）				0		0
	補助金事業収益（老人・運営）				0		0
	経常経費寄附金収益	10,160,000			10,160,000		10,160,000
	サービス活動収益計①	236,632,760	34,870,862	66,619,034	338,122,656		338,122,656
	人件費	170,617,127	31,361,253	52,192,267	251,170,617		251,170,617
	役員報酬				0		0
	職員給料	97,571,162	18,613,131	31,767,580	117,982,176		117,982,176
	職員賞与	36,616,102	6,737,698	6,828,010	50,181,810		50,181,810
	賞与引当金繰入	6,751,500	1,303,500	2,811,000	10,902,000		10,902,000
	非常勤職員給与	6,328,463	251,695	1,995,713	8,575,901		8,575,901
	派遣職員費				0		0
	退職給付費用	2,862,272	169,858	380,911	3,713,071		3,713,071
	法定福利費	20,181,628	3,955,068	8,675,960	33,115,656		33,115,656
	事業費	33,951,821	5,199,711	10,611,198	50,095,760		50,095,760
	給食費	11,801,026	1,978,081	3,033,202	16,812,312		16,812,312
	介護用品費	2,907,958	595,607		3,503,565		3,503,565
	医薬品費	12,130		180	12,610		12,610
	診療・療養等材料費	217,313	11,509		261,822		261,822
	保健衛生費	46,398	9,078	27,235	82,711		82,711
	医療費	9,726		1,676	14,390		14,390
	被服費				0		0
	教養娯楽費	590,735	11,199	238,089	873,323		873,323
	日用品費				0		0
	水道光熱費	12,358,960	1,171,719	1,149,721	17,980,103		17,980,103
	燃料費	2,698,177	522,031	1,566,101	4,756,312		4,756,312
	消耗器具備品費	1,185,330	179,809	113,668	1,778,807		1,778,807
	保険料	50,721	9,921	29,773	90,421		90,421
	貸借料	1,992,805	108,165		2,100,970		2,100,970
	車輛費	110,215	236,313	1,181,556	1,528,111		1,528,111
	事務費	11,866,590	1,991,682	1,089,610	17,917,882		17,917,882
	福利厚生費	923,298	106,783	281,180	1,311,261		1,311,261
	職員被服費	278,509	16,811	112,966	468,289		468,289
	旅費交通費				0		0
	研修研究費	125,161	13,771	267,956	706,891		706,891
	事務消耗品費	555,751	108,213	335,316	999,310		999,310
	印刷製本費	26,717	5,227	15,682	47,626		47,626
	修繕費	1,148,241	234,809	181,931	1,864,981		1,864,981
	通信運搬費	236,911	11,009	132,011	469,967		469,967
	会議費	136			136		136
	広置費	59,508	11,610	31,932	106,080		106,080
	手数料	58,811	29,161	86,399	174,101		174,101

サービス活動増減の部	保険料	279,866	13,333	161,143	487,612	487,612
	貸借料	1,779,157	360,893	381,228	2,521,578	2,521,578
	租税公課	22,309	3,555	17,775	13,639	13,639
	保守料	1,011,875	173,671	512,515	1,728,061	1,728,061
	渉外費	36,122	1,256	3,769	11,417	11,417
	諸会費	213,351	10,311	69,023	322,718	322,718
	備品消耗品費	2,321,177	368,991	887,829	3,577,997	3,577,997
	業務委託費	2,135,021	129,182	566,102	3,130,605	3,130,605
	検査委託費	83,767	16,102	19,193	119,362	119,362
	清掃委託費	81,605	15,967	17,901	115,173	115,173
	保守委託費				0	0
	その他委託費	1,969,649	396,813	169,308	2,835,770	2,835,770
					0	0
	雑費	0	0	5,250	5,250	5,250
	雑費			5,250	5,250	5,250
	利用者負担軽減額	67,055			67,055	67,055
	減価償却費	10,270,538	953,582	2,118,199	13,612,319	13,612,319
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,082,770	-376,811	-811,172	-6,270,756	-6,270,756
	徴収不能額				0	0
	サービス活動費用計②	221,690,361	39,429,444	68,833,102	329,952,907	329,952,907
	サービス活動増減差額③(①-②)	14,942,399	-4,558,582	-2,214,068	8,169,749	8,169,749
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	252,511	20,361	52,916	325,821	325,821
	受取利息配当金収益	216			216	216
	その他のサービス活動外収益	2,279,011	158,968	638,911	3,076,923	3,076,923
	受入研修費収益				0	0
	利用者等外給食収益	897,216	118,968	628,911	1,675,128	1,675,128
	雑収益	1,381,795	10,000	10,000	1,401,795	1,401,795
	雑収益	1,381,795	10,000	10,000	1,401,795	1,401,795
	サービス活動外収益計④	2,531,771	179,332	691,860	3,402,963	3,402,963
	支払利息	115,137	50,129	110,991	636,857	636,857
	その他のサービス活動外費用	1,537,879	296,781	617,530	2,482,190	2,482,190
	利用者等外給食費	1,537,878	296,781	617,530	2,482,189	2,482,189
	雑損失	1	0	0	1	1
	雑損失	1			1	1
	サービス活動外費用計⑤	1,983,316	347,210	788,521	3,119,047	3,119,047
	サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	548,455	-167,878	-96,661	283,916	283,916
経常増減差額⑦(③+⑥)		15,490,854	-4,726,460	-2,310,729	8,453,665	8,453,665

積立金・積立資産明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / 特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	913,956	404,610	141,088	1,177,478	退職給付引当金に対応
計	913,956	404,610	141,088	1,177,478	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその旨を明記すること。

ケアハウスひだまり拠点区分

令和3年度 ケアハウスひだまり拠点区分 資金収支計算書
令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

拠点区分／ケアハウスひだまり

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収入支	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入(施設)			0	
	利用者負担金収入(公費)			0	
	利用者負担金収入(一般)			0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入(居宅)			0	
	介護予防報酬収入(居宅)			0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入(公費)(居宅)			0	
	介護負担金収入(一般)(居宅)			0	
	介護予防負担金収入(公費)(居宅)			0	
	介護予防負担金収入(一般)(居宅)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入(介護予防・日常生活)			0	
	事業負担金収入(公費)			0	
	事業負担金収入(一般)			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入			0	
	居宅介護サービス利用料収入			0	
	食費収入(公費)			0	
	食費収入(一般)			0	
	居住費収入(公費)			0	
	居住費収入(一般)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入(公費)			0	
	受託事業収入			0	
	老人福祉事業収入	35,035,000	35,006,338	28,662	
	管理費収入(老人・運営)	3,467,000	3,436,338	30,662	
	その他の利用料収入(老人・運営)	13,503,000	13,503,000	0	
	補助金事業収入(老人・運営)	18,065,000	18,067,000	-2,000	
	借入金利息補助金収入	11,000	81,456	-10,456	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入		40	-10	
	その他の収入	526,000	549,072	-23,072	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入	201,000	200,172	828	
	雑収入	325,000	348,900	-23,900	
	事業活動収入計①	35,602,000	35,636,906	-34,906	
	人件費支出	20,666,000	20,592,714	73,286	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	14,244,000	14,173,765	70,235	
	職員賞与支出	3,455,000	3,455,180	-180	
	非常勤職員給与支出	11,000	42,440	1,560	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	40,000	39,160	840	
	法定福利費支出	2,883,000	2,882,169	831	
	事業費支出	10,479,000	10,439,389	39,611	
	給食費支出	4,879,000	4,875,323	3,677	
	介護用品費支出			0	
	医薬品費支出			0	
	診療・療養等材料費			0	
	保健衛生費支出	18,000	18,154	-154	
	医療費支出			0	
	救養娯楽費支出	164,000	164,125	-125	
	水道光熱費支出	4,336,000	4,270,621	65,379	
	燃料費支出	1,011,000	1,044,066	-33,066	
	消耗器具備品費支出			0	
	保険料支出	20,000	19,849	151	
	賃借料支出			0	
	車両費支出	51,000	47,251	3,749	
	事務費支出	2,868,000	2,852,298	15,702	
	福利厚生費支出	73,000	72,811	189	
	職員被服費支出	70,000	69,925	75	
	旅費交通費支出			0	
	研修研究費支出	5,000	4,713	287	
	事務消耗品費支出	214,000	205,760	8,240	
	印刷製本費支出	31,000	31,354	-354	

拠点区分／ケアハウスひだまり

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収支	修繕費支出	446,000	440,494	5,506	
	通信運搬費支出	89,000	88,003	997	
	会議費支出			0	
	広報費支出	23,000	23,280	-280	
	手数料支出	40,000	37,817	2,183	
	保険料支出	91,000	91,347	-347	
	賃借料支出	153,000	152,474	526	
	租税公課支出	1,000	711	289	
	保守料支出	398,000	353,569	11,131	
	渉外費支出	3,000	2,513	487	
	諸会費支出	46,000	45,682	318	
	備品消耗品費支出	750,000	757,590	-7,590	
	業務委託費支出	435,000	474,255	-39,255	
	検査委託費支出	25,000	30,928	-5,928	
	清掃委託費支出	150,000	149,846	154	
	保守委託費支出			0	
	その他の委託費支出	260,000	293,481	-33,481	
	雑支出	0	0	0	
	雑支出			0	
	利用者負担軽減額			0	
	支払利息支出	118,000	152,359	-1,359	
	その他の支出	216,000	215,844	156	
	利用者等外給食費支出	216,000	215,844	156	
	雑支出			0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額			0	
	事業活動支出計②	34,377,000	34,252,604	124,396	
	事業活動資金収支差額③(①-②)	1,225,000	1,384,302	-159,302	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入			0	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計④	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出	5,413,000	5,413,000	0	
	固定資産取得支出	611,000	610,868	132	
	器具及び備品取得支出	506,000	506,368	-368	
	建物附属設備取得支出	105,000	104,500	500	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	1年以内返済予定リース債務返済支出			0	
	その他の施設整備等による支出			0	
	施設整備等支出計⑤	6,024,000	6,023,868	132	
	施設整備等収支差額⑥(④-⑤)	-6,024,000	-6,023,868	-132	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金収入	1,000,000	4,000,000	0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入	0	0	0	
	退職給付引当資産取崩収入			0	
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間繰入金収入	2,000,000	1,993,740	6,260	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計⑦	6,000,000	5,993,740	6,260	
	長期運営資金借入金元金償還支出	266,000	266,400	-400	
	長期貸付金支出			0	
	投資有価証券取得額			0	
	積立資産支出	0	30,550	-30,550	
	退職給付引当資産支出		30,550	-30,550	
	拠点区分間長期貸付金支出			0	
	拠点区分間長期貸付金借入金返済支出			0	
	拠点区分間繰入金支出			0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	長期未払金支出			0	
	その他の活動支出計⑧	266,000	296,950	-30,950	
	その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	5,734,000	5,696,790	37,210	
予 備 費 支 出⑩		0	—	0	
当期資金収支差額⑪(③+⑥+⑨-⑩)		935,000	1,057,224	-122,224	
前期末支払資金残高⑫		19,546,600	19,546,600	0	
当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)		20,481,600	20,603,824	-122,224	

令和3年度 ケアハウスひだまり拠点区分 事業活動計算書

令和3年4月1日から 令和4年3月31日まで

拠点区分/ケアハウスひだまり

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	0	0	0	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益 (施設)			0	
	利用者負担金収益 (公費)			0	
	利用者負担金収益 (一般)			0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	(介護報酬収益)	0	0	0	
	介護報酬収益 (居宅)			0	
	介護予防報酬収益 (居宅)			0	
	(利用者負担金収益)	0	0	0	
	介護負担金収益 (公費) (居宅)			0	
	介護負担金収益 (一般) (居宅)			0	
	介護予防負担金収益 (公費) (居宅)			0	
	介護予防負担金収益 (一般) (居宅)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益 (介護予防・日常生活)			0	
	事業負担金収益 (公費)			0	
	事業負担金収益 (一般)			0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益			0	
	居宅介護サービス利用料収益			0	
	食費収益 (公費)			0	
	食費収益 (一般)			0	
	居住費収益 (公費)			0	
	居住費収益 (一般)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益 (公費)			0	
	受託事業収益			0	
	老人福祉事業収益	35,006,338	35,145,758	-139,420	
	管理費収益 (老人・運営)	3,436,338	3,165,838	-29,500	
	その他の利用料収益 (老人・運営)	13,503,000	13,749,920	-246,920	
	補助金事業収益 (老人・運営)	18,067,000	18,230,000	-163,000	
	経常経費寄附金収益			0	
	サ ー ビ ス 活 動 収 益 計 ①	35,006,338	35,445,758	-439,420	
	人件費	20,829,280	22,811,812	-2,012,532	
	役員報酬			0	
	職員給料	14,173,765	14,832,295	-658,530	
	職員賞与	2,507,180	3,870,600	-1,363,420	
	賞与引当金繰入	948,000	948,000	0	
	非常勤職員給与	42,440	14,520	-2,080	
	派遣職員費			0	
	退職給付費用	275,726	254,248	21,478	
	法定福利費	2,882,169	2,892,149	-9,980	
	事業費	10,439,389	9,832,535	606,854	
	給食費	4,875,323	4,942,319	-66,996	
	介護用品費			0	
	医薬品費			0	
	診療・療養等材料費			0	
	保健衛生費	18,154	180,084	-161,930	
	医療費			0	
	被服費			0	
	教養娯楽費	164,125	171,326	-7,201	
	日用品費			0	
	水道光熱費	4,270,621	3,795,812	474,809	
	燃料費	1,044,066	647,079	396,987	
	消耗器具備品費		36,987	-36,987	
	保険料	19,849	19,849	0	
	賃借料			0	
	車輛費	47,251	39,079	8,172	
	事務費	2,852,298	2,985,242	-132,944	
	福利厚生費	72,811	138,047	-65,236	
	職員被服費	69,925	81,933	-12,008	
	旅費交通費			0	
	研修研究費	4,713	166,384	-161,671	
	事務消耗品費	205,760	198,366	7,394	
	印刷製本費	31,354	5,069	26,285	
	修繕費	440,494	90,050	350,444	
	通信運搬費	88,003	90,648	-2,645	
	会議費		298	-298	
	広報費	23,280	23,280	0	
	手数料	37,817	32,683	5,134	

拠点区分／ケアハウスひだまり

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	保険料	91,347	95,345	-3,998	
	賃借料	152,474	170,991	-18,517	
	租税公課	711	711	0	
	保守料	353,569	329,809	23,760	
	渉外費	2,513	17,513	-15,000	
	諸会費	45,682	46,582	-900	
	備品消耗品費	757,590	1,079,376	-321,786	
	業務委託費	474,255	407,957	66,298	
	検査委託費	30,928	30,928	0	
	清掃委託費	149,846	37,871	111,972	
	保守委託費			0	
	その他の委託費	293,481	339,153	-45,671	
				0	
	雑費	0	10,200	-10,200	
	雑費		10,200	-10,200	
	利用者負担軽減額			0	
	減価償却費	5,086,649	5,025,567	61,082	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,658,076	-2,627,123	-30,953	
	徴収不能額			0	
	サービス活動費用計②	36,549,540	38,058,033	-1,508,493	
	サービス活動増減差額③(①-②)	-1,543,202	-2,612,275	1,069,073	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	81,456	122,181	-40,728	
	受取利息配当金収益	40	11	-1	
	その他のサービス活動外収益	549,072	510,941	38,128	
	受入研修費収益			0	
	利用者等外給食収益	200,172	166,941	33,228	
	雑収益	348,900	344,000	4,900	
	雑収益	348,900	344,000	4,900	
	サービス活動外収益計④	630,568	633,172	-2,604	
	支払利息	152,359	171,684	-19,325	
	その他のサービス活動外費用	215,844	207,195	8,649	
	利用者等外給食費	215,844	207,195	8,649	
	雑損失	0	0	0	
	雑損失			0	
	サービス活動外費用計⑤	368,203	378,879	-10,676	
	サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	262,365	254,293	8,072	
経 常 増 減 差 額 ⑦(③+⑥)		-1,280,837	-2,357,982	1,077,145	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	1,993,740	1,791,341	-2,797,601	
	施設整備等補助金収益	0	700,000	-700,000	
	施設整備等補助金収益		700,000		
	特 別 収 益 計 ⑧	1,993,740	5,491,341	-3,497,601	
	拠点区分間繰入金費用			0	
	固定資産売却損・処分損	0	6,992	-6,992	
	器具及び備品売却損・処分損		6,992	-6,992	
				0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
特 別 増 減 の 部	国庫補助金等特別積立金積立額		700,000	-700,000	
	特 別 費 用 計 ⑨	0	706,992	-706,992	
	特 別 増 減 差 額 ⑩(⑧-⑨)	1,993,740	4,784,349	-2,790,609	
	当 期 活 動 増 減 差 額 ⑪(⑦+⑩)	712,903	2,426,367	-1,713,464	
	前期繰越活動増減差額	54,008,744	51,582,377	2,426,367	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額	54,721,647	54,008,744	712,903	
	基本金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額	54,721,647	54,008,744	712,903	

ケアハウスひだまり 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
流動資産	22,125,524	20,696,528	1,428,996	流動負債	7,510,928
現金預金	2,456,827	688,869	1,767,958	事業未払金	1,521,700
事業未収金	1,424,198	1,501,083	-76,885	1年以内返済予定設備資金借入金	1,149,928
未収補助金	18,067,000	18,230,000	-163,000	1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,413,000
貯蔵品	1,488	1,833	-345	賞与引当金	799,200
立替金		11,700	-11,700		948,000
前払金	176,011	263,043	-87,032		0
固定資産	178,645,809	183,091,040	-4,445,231	固定負債	11,419,462
基本財産	171,299,551	175,557,996	-4,258,445	設備資金借入金	5,413,000
土地	58,590,049	58,590,049	0	長期運営資金借入金	3,600,000
建物	112,709,502	116,967,947	-4,258,445	退職給付引当金	2,406,462
その他の固定資産	7,346,258	7,533,044	-186,786		236,566
建物附属設備	256,916	168,147	88,769	負債の部合計	17,859,328
構築物	4,183,147	4,459,282	-276,135	純 資 産 の 部	
車輛運搬具	56,438	81,567	-25,129	基本金	60,343,200
器具及び備品	2,768,009	2,771,878	-3,869	第1号基本金	60,343,200
ソフトウェア		972	-972	国庫補助金等特別積立金	70,505,234
退職給付引当資産	81,748	51,198	30,550	その他の積立金	-2,658,076
				次期繰越活動増減差額	0
				(うち当期活動収支差額)	712,903
				純 資 産 の 部 合 計	184,857,178
資 産 の 部 合 計	200,771,333	203,787,568	-3,016,235	負債及び純資産の部合計	203,787,568
					-3,016,235

計算書類に対する注記（ケアハウスひだまり拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 総平均法に基づく原価法
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの — 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産 — 平成19年3月31日以前取得は旧定額法、平成19年4月1日以降取得は定額法
- リース資産 — 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における法人の退職手当規程該当者の要支給額を計上している
平成30年4月以降の入職者については、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入し、その法人負担分掛金額を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成18年4月1日以降の入職者は、当法人の退職手当規程による退職手当金給付とする。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成30年4月1日以降の入職者は、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ① ケアハウスひだまり拠点区分の計算書類
 - 第1号第4様式 ○ 第2号第4様式 ○ 第3号第4様式
- ② 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊸))および拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	58,590,049			58,590,049
建物	116,967,947		4,258,445	112,709,502
合計	175,557,996	0	4,258,445	171,299,551

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	58,590,049 円
建物（基本財産）	112,709,502 円
計	171,299,551 円

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	5,413,000 円
計	5,413,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位：円)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	299,540,059	186,830,557	112,709,502
小　計	299,540,059	186,830,557	112,709,502
その他の固定資産			
建物付属設備	542,433	285,517	256,916
構築物	12,554,417	8,371,270	4,183,147
車輛運搬具	441,706	385,268	56,438
器具及び備品	10,315,763	7,547,754	2,768,009
小　計	23,854,319	16,589,809	7,264,510
合　計	323,394,378	203,420,366	119,974,012

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。
 (単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	1,424,198		1,424,198
未収補助金	18,067,000		18,067,000
合　計	19,491,198	0	19,491,198

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会
拠点区分 ケアハウスひだまり

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 D=A+B-C-D		減価償却累計額(E)		期末取得価額 (G=F+E)		摘要
	うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		うち国庫補助 金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
土地	58,590,019								58,590,019	0			58,590,019	0	
建物	116,967,917	69,651,748			1,258,115	2,532,317			112,709,502	67,122,431	186,830,557	111,273,135	299,510,059	178,395,566	
基本財産合計	175,557,996	69,651,748	0	0	1,258,115	2,532,317	0	0	171,299,551	67,122,431	186,830,557	111,273,135	358,130,108	178,395,566	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	168,117		101,500		15,731				256,916	0	285,517		512,433	0	
構築物	1,159,282				276,135				1,183,117	0	8,371,270		12,554,417	0	
車輜運搬具	81,567				25,129				56,438	0	385,268		441,706	0	
器具及び備品	2,771,878	850,186	506,368		510,237	125,759			3,768,009	724,727	7,517,754	1,585,000	10,313,763	2,309,727	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,180,871	850,186	610,868	0	827,232	125,759	0	0	7,264,510	724,727	16,589,809	1,585,000	23,854,319	2,309,727	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	972				972				0	0	418,320		418,320	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	972	0	0	0	972	0	0	0	0	0	418,320	0	418,320	0	
その他の固定資産計	7,181,843	850,186	610,868	0	828,204	125,759	0	0	7,264,510	724,727	17,008,129	1,585,000	24,272,639	2,309,727	
基本財産及びその他の固定資産計	183,039,812	70,505,234	610,868	0	5,086,619	2,658,076	0	0	178,564,061	67,847,158	203,838,686	112,858,135	382,402,717	180,705,293	
将来入金予定の前還補助金の額									0	0					
差 引	183,039,812	70,505,234	610,868	0	5,086,619	2,658,076	0	0	178,564,061	67,847,158					

引当金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / ケアハウスひだまり

(単位: 円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	948,000	948,000	948,000		948,000	
退職給付引当金	2,406,462	236,566 (206,016)		()	2,643,028	
計	3,354,462	1,184,566 (206,016)	948,000	(0)	3,591,028	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / ケアハウスひだまり

(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	51,198	30,550		81,748	退職給付引当金に対応
計	51,198	30,550	0	81,748	

- (注) 1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその旨を明記すること。