

令和3年度

決算報告書

自：令和3年4月1日

至：令和4年3月31日

岐阜県下呂市萩原町羽根2710番地3

社会福祉法人 下呂福祉会
理事長 熊崎 敏彦

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 | 625,096,000 | 606,656,151 | 18,439,849 | |
| | | 老人福祉事業収入 | 117,907,000 | 121,388,430 | △ 3,481,430 | |
| | | 障害福祉サービス等事業収入 | 361,000 | | 361,000 | |
| | | 経常経費寄附金収入 | 717,000 | 922,539 | △ 205,539 | |
| | | 受取利息配当金収入 | 433,000 | 119,252 | 313,748 | |
| | | その他の収入 | 1,532,000 | 1,510,270 | 21,730 | |
| | | 事業活動収入計(1) | 746,046,000 | 730,596,642 | 15,449,358 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 519,721,000 | 506,666,222 | 13,054,778 | |
| | | 事業費支出 | 125,947,000 | 110,657,500 | 15,289,500 | |
| | | 事務費支出 | 100,933,000 | 85,003,032 | 15,929,968 | |
| 利用者負担軽減額 | | 1,834,000 | | 1,834,000 | | |
| その他の支出 | | 100,000 | | 100,000 | | |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | | 913,000 | | 913,000 | | |
| 事業活動支出計 (2) | 749,448,000 | 702,326,754 | 47,121,246 | | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | △ 3,402,000 | 28,269,888 | △ 31,671,888 | | | |
| 施設整備等による収支 | 収入 | | | | | |
| | | 施設整備等収入計 (4) | | 0 | 0 | |
| | 支出 | 固定資産取得支出 | 15,692,000 | 15,088,290 | 603,710 | |
| | | 施設整備等支出計 (5) | 15,692,000 | 15,088,290 | 603,710 | |
| | | 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 15,692,000 | △ 15,088,290 | △ 603,710 | |
| その他の活動による活動支 | 収入 | | | | | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 0 | 0 | 0 | |
| | 支出 | 長期貸付金支出 | 720,000 | | 720,000 | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 720,000 | 0 | 720,000 | |
| | | その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | △ 720,000 | 0 | △ 720,000 | |
| 予備費支出 (10) | 3,230,000 | — | 3,230,000 | | | |
| 当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10) | △ 23,044,000 | 13,181,598 | △ 36,225,598 | | | |
| 前期末支払資金残高 (12) | 542,152,350 | 542,152,350 | 0 | | | |
| 当期末支払資金残高 (11)+(12) | 519,108,350 | 555,333,948 | △ 36,225,598 | | | |

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 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 | 備考 |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| 事業活動による収支 | 収入 | 介護保険事業収入 | 606,656,151 | | 606,656,151 | | 606,656,151 |
| | | 老人福祉事業収入 | 121,388,430 | | 121,388,430 | | 121,388,430 |
| | | 経常経費寄附金収入 | 922,539 | | 922,539 | | 922,539 |
| | | 受取利息配当金収入 | 119,208 | 44 | 119,252 | | 119,252 |
| | | その他の収入 | 1,510,270 | | 1,510,270 | | 1,510,270 |
| | 事業活動収入計(1) | 730,596,598 | 44 | 730,596,642 | | 730,596,642 | |
| | 支出 | 人件費支出 | 506,666,222 | | 506,666,222 | | 506,666,222 |
| 事業費支出 | | 110,657,500 | | 110,657,500 | | 110,657,500 | |
| 事務費支出 | | 85,002,812 | 220 | 85,003,032 | | 85,003,032 | |
| 事業活動支出計(2) | 702,326,534 | 220 | 702,326,754 | | 702,326,754 | | |
| 事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2) | 28,270,064 | △ 176 | 28,269,888 | | 28,269,888 | | |
| 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 | 15,088,290 | | 15,088,290 | | 15,088,290 |
| | | 施設整備等支出計(5) | 15,088,290 | | 15,088,290 | | 15,088,290 |
| 施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5) | △ 15,088,290 | | △ 15,088,290 | | △ 15,088,290 | | |
| その他の活動による収支 | 収入 | | | | | | |
| | | その他の活動収入計 (7) | 0 | | 0 | | 0 |
| | 支出 | | | | | | |
| | | その他の活動支出計 (8) | 0 | | 0 | | 0 |
| その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8) | 0 | | 0 | | 0 | | |
| 当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9) | 13,181,774 | △ 176 | 13,181,598 | | 13,181,598 | | |
| 前期末支払資金残高 (11) | 537,630,040 | 4,522,310 | 542,152,350 | | 542,152,350 | | |
| 当期末支払資金残高 (10)+(11) | 550,811,814 | 4,522,134 | 555,333,948 | | 555,333,948 | | |

法人単位事業活動計算書
(自)令和3年4月1日 (至)令和4年3月31日

(単位:円)

| 勘定科目 | | 当年度決算 (A) | 前年度決算 (B) | 増減 (A)-(B) | 備考 | |
|-------------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------|---------------|-------------|--|
| 増減の部 | サービス活動 | 収益 | | | | |
| | | 介護保険事業収益 | 606,656,151 | 612,038,250 | △ 5,382,099 | |
| | | 老人福祉事業収益 | 121,388,430 | 122,453,864 | △ 1,065,434 | |
| | | 経常経費寄附金収益 | 922,539 | 746,600 | 175,939 | |
| | サービス活動収益計(1) | 728,967,120 | 735,238,714 | △ 6,271,594 | | |
| | 費用 | | | | | |
| | 人件費 | 506,842,222 | 501,135,861 | 5,706,361 | | |
| 事業費 | 110,657,500 | 105,250,679 | 5,406,821 | | | |
| 事務費 | 85,003,032 | 83,073,762 | 1,929,270 | | | |
| 減価償却費 | 9,960,310 | 10,433,604 | △ 473,294 | | | |
| サービス活動費用計(2) | 712,463,064 | 699,893,906 | 12,569,158 | | | |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 16,504,056 | 35,344,808 | △ 18,840,752 | | | |
| 増減の部外 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 119,252 | 199,861 | △ 80,609 | |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,510,270 | 1,286,796 | 223,474 | |
| | | サービス活動外収益計(4) | 1,629,522 | 1,486,657 | 142,865 | |
| | 費用 | | | | | |
| | サービス活動外費用計 (5) | | | | | |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 1,629,522 | 1,486,657 | 142,865 | | | |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | 18,133,578 | 36,831,465 | △ 18,697,887 | | | |
| 特別増減の部 | 収益 | 特別収益計 (8) | 0 | 0 | 0 | |
| | | 費用 | | | | |
| | 固定資産売却損・処分損 | 132,006 | 12 | 131,994 | | |
| | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) | | △ 408,334 | 408,334 | | |
| | 特別費用計 (9) | 132,006 | △ 408,322 | 540,328 | | |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | △ 132,006 | 408,322 | △ 540,328 | | | |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | 18,001,572 | 37,239,787 | △ 19,238,215 | | | |
| 増減差額の部 | 繰越活動 | 前期繰越活動増減差額 (12) | 412,944,923 | 375,705,136 | 37,239,787 | |
| | | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 430,946,495 | 412,944,923 | 18,001,572 | |
| | | 基本金取崩額 (14) | | | | |
| | | その他の積立金取崩額 (15) | | | | |
| | | その他の積立金積立額 (16) | | | | |
| | | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 430,946,495 | 412,944,923 | 18,001,572 | |

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 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 | 備考 |
|-------------------------|-------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 増減の部 | サービス活動 | 収益 | | | | | |
| | | 介護保険事業収益 | 606,656,151 | | 606,656,151 | | 606,656,151 |
| | | 老人福祉事業収益 | 121,388,430 | | 121,388,430 | | 121,388,430 |
| | | 経常経費寄附金収益 | 922,539 | | 922,539 | | 922,539 |
| | サービス活動収益計(1) | 728,967,120 | | 728,967,120 | | 728,967,120 | |
| | 費用 | | | | | | |
| | 人件費 | 506,842,222 | | 506,842,222 | | 506,842,222 | |
| 事業費 | 110,657,500 | | 110,657,500 | | 110,657,500 | | |
| 事務費 | 85,002,812 | 220 | 85,003,032 | | 85,003,032 | | |
| 減価償却費 | 9,960,310 | | 9,960,310 | | 9,960,310 | | |
| サービス活動費用計(2) | 712,462,844 | 220 | 712,463,064 | | 712,463,064 | | |
| サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2) | 16,504,276 | △ 220 | 16,504,056 | | 16,504,056 | | |
| 増減の部外 | 収益 | 受取利息配当金収益 | 119,208 | 44 | 119,252 | | 119,252 |
| | | その他のサービス活動外収益 | 1,510,270 | | 1,510,270 | | 1,510,270 |
| | | サービス活動外収益計(4) | 1,629,478 | 44 | 1,629,522 | | 1,629,522 |
| | 費用 | | | | | | |
| | サービス活動外費用計 (5) | | | | | | |
| サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5) | 1,629,478 | 44 | 1,629,522 | | 1,629,522 | | |
| 経常増減差額 (7)=(3)+(6) | 18,133,754 | △ 176 | 18,133,578 | | 18,133,578 | | |
| 特別増減の部 | 収益 | | | | | | |
| | | 特別収益計 (8) | 0 | | 0 | | 0 |
| | 費用 | 固定資産売却損・処分損 | 132,006 | | 132,006 | | 132,006 |
| | | 特別費用計(9) | 132,006 | | 132,006 | | 132,006 |
| 特別増減差額 (10)=(8)-(9) | △ 132,006 | | △ 132,006 | | △ 132,006 | | |
| 当期活動増減差額 (11)=(7)+(10) | 18,001,748 | △ 176 | 18,001,572 | | 18,001,572 | | |
| 増減差額の部 | 繰越活動増減差額 (12) | 408,422,613 | 4,522,310 | 412,944,923 | | 412,944,923 | |
| | 当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12) | 426,424,361 | 4,522,134 | 430,946,495 | | 430,946,495 | |
| | 基本金取崩額 (14) | | | | | | |
| | その他の積立金取崩額 (15) | | | | | | |
| | その他の積立金積立額 (16) | | | | | | |
| | 次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16) | 426,424,361 | 4,522,134 | 430,946,495 | | 430,946,495 | |

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 | 594,012,390 | 572,703,380 | 21,309,010 | 流動負債 | 82,626,942 | 74,323,530 | 8,303,412 |
| 現金預金 | 477,217,913 | 453,573,006 | 23,644,907 | 事業未払金 | 9,051,540 | 9,556,633 | △ 505,093 |
| 事業未収金 | 112,655,000 | 114,500,193 | △ 1,845,193 | その他の未払金 | 7,834,654 | 10,740,337 | △ 2,905,683 |
| 未収金 | 687,988 | 959,519 | △ 271,531 | 未払費用 | 4,819,157 | 4,782,198 | 36,959 |
| 貯蔵品 | 3,451,489 | 3,670,662 | △ 219,173 | 預り金 | 23,176 | 7,657 | 15,519 |
| | | | | 職員預り金 | 5,471,676 | 5,464,205 | 7,471 |
| | | | | 仮受金 | 11,478,239 | 0 | 11,478,239 |
| | | | | 賞与引当金 | 43,948,500 | 43,772,500 | 176,000 |
| 固定資産 | 94,561,047 | 89,565,073 | 4,995,974 | 固定負債 | | | |
| 基本財産 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 負債の部合計 | 82,626,942 | 74,323,530 | 8,303,412 |
| 定期預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | | | | |
| その他の固定資産 | 84,561,047 | 79,565,073 | 4,995,974 | 純資産の部 | | | |
| 建物 | 13,028,481 | 13,522,688 | △ 494,207 | 基本金 | 135,000,000 | 135,000,000 | 0 |
| 建物附属設備 | 1,490,873 | 1,727,985 | △ 237,112 | 第1号基本金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 構築物 | 2,944,158 | 3,133,534 | △ 189,376 | 第3号基本金 | 125,000,000 | 125,000,000 | 0 |
| 機械及び装置 | 3,420,599 | 4,243,909 | △ 823,310 | 国庫補助金等特別積立金 | 0 | 0 | 0 |
| 車輛運搬具 | 2,805,764 | 4,327,136 | △ 1,521,372 | その他の積立金 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 器具及び備品 | 13,638,310 | 12,284,899 | 1,353,411 | 人件費積立金(措置) | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| ソフトウェア | 7,150,652 | 242,712 | 6,907,940 | 修繕積立金(措置) | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 人件費積立資産(措置) | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 次期繰越活動増減差額 | 430,946,495 | 412,944,923 | 18,001,572 |
| 修繕積立資産(措置) | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 | (うち当期活動増減差額) | 18,001,572 | 37,239,787 | △ 19,238,215 |
| その他の固定資産 | 82,210 | 82,210 | 0 | 純資産の部合計 | 605,946,495 | 587,944,923 | 18,001,572 |
| の部合計 | 688,573,437 | 662,268,453 | 26,304,984 | 負債及び純資産の部合計 | 688,573,437 | 662,268,453 | 26,304,984 |

[脚注]

1 減価償却累計額は 77,853,444円である。

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 | 公益事業 | 合計 | 内部取引消去 | 法人合計 | 備考 |
|--------------|-------------|-----------|-------------|--------|-------------|----|
| 流動資産 | 589,490,256 | 4,522,134 | 594,012,390 | | 594,012,390 | |
| 現金預金 | 472,695,779 | 4,522,134 | 477,217,913 | | 477,217,913 | |
| 事業未収金 | 112,655,000 | | 112,655,000 | | 112,655,000 | |
| 未収金 | 687,988 | | 687,988 | | 687,988 | |
| 貯蔵品 | 3,451,489 | | 3,451,489 | | 3,451,489 | |
| 固定資産 | 94,561,047 | | 94,561,047 | | 94,561,047 | |
| 基本財産 | 10,000,000 | | 10,000,000 | | 10,000,000 | |
| 定期預金 | 10,000,000 | | 10,000,000 | | 10,000,000 | |
| その他の固定資産 | 84,561,047 | | 84,561,047 | | 84,561,047 | |
| 建物 | 13,028,481 | | 13,028,481 | | 13,028,481 | |
| 建物附属設備 | 1,490,873 | | 1,490,873 | | 1,490,873 | |
| 構築物 | 2,944,158 | | 2,944,158 | | 2,944,158 | |
| 機械及び装置 | 3,420,599 | | 3,420,599 | | 3,420,599 | |
| 車輛運搬具 | 2,805,764 | | 2,805,764 | | 2,805,764 | |
| 器具及び備品 | 13,638,310 | | 13,638,310 | | 13,638,310 | |
| ソフトウェア | 7,150,652 | | 7,150,652 | | 7,150,652 | |
| 人件費積立資産(措置) | 10,000,000 | | 10,000,000 | | 10,000,000 | |
| 修繕積立資産(措置) | 30,000,000 | | 30,000,000 | | 30,000,000 | |
| その他の固定資産 | 82,210 | | 82,210 | | 82,210 | |
| 資産の部合計 | 684,051,303 | 4,522,134 | 688,573,437 | | 688,573,437 | |
| 流動負債 | 82,626,942 | | 82,626,942 | | 82,626,942 | |
| 事業未払金 | 9,051,540 | | 9,051,540 | | 9,051,540 | |
| その他の未払金 | 7,834,654 | | 7,834,654 | | 7,834,654 | |
| 未払費用 | 4,819,157 | | 4,819,157 | | 4,819,157 | |
| 預り金 | 23,176 | | 23,176 | | 23,176 | |
| 職員預り金 | 5,471,676 | | 5,471,676 | | 5,471,676 | |
| 仮受金 | 11,478,239 | | 11,478,239 | | 11,478,239 | |
| 賞与引当金 | 43,948,500 | | 43,948,500 | | 43,948,500 | |
| 固定負債 | | | | | | |
| 負債の部合計 | 82,626,942 | | 82,626,942 | | 82,626,942 | |
| 基本金 | 135,000,000 | | 135,000,000 | | 135,000,000 | |
| 第1号基本金 | 10,000,000 | | 10,000,000 | | 10,000,000 | |
| 第3号基本金 | 125,000,000 | | 125,000,000 | | 125,000,000 | |
| その他の積立金 | 40,000,000 | | 40,000,000 | | 40,000,000 | |
| 人件費積立金(措置) | 10,000,000 | | 10,000,000 | | 10,000,000 | |
| 修繕積立金(措置) | 30,000,000 | | 30,000,000 | | 30,000,000 | |
| 次期繰越活動増減差額 | 426,424,361 | 4,522,134 | 430,946,495 | | 430,946,495 | |
| (うち当期活動増減差額) | 18,001,748 | △ 176 | 18,001,572 | | 18,001,572 | |
| 純資産の部合計 | 601,424,361 | 4,522,134 | 605,946,495 | | 605,946,495 | |
| 負債及び純資産の部合計 | 684,051,303 | 4,522,134 | 688,573,437 | | 688,573,437 | |

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 | 該当なし |
| (2)棚卸資産の評価基準及び評価方法 | 最終仕入原価法 |
| (3)固定資産の減価償却方法 | |
| ①建物並びに器具及び備品等 | 定額法 |
| ②リース資産 | 該当なし |
| (4)引当金の計上基準 | |
| ①賞与引当金 | 次期夏季賞与見込額を計上 (職員賞与+非常勤職員賞与)/2 |
| (5)消費税等の会計処理 | 消費税等の会計処理は、税込方式によっている |
| (6)リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンスリース取引 | 該当なし |
| (7)税効果会計の適用について | 該当なし |
| 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 独立行政法人福祉医療機構 | 退職手当共済制度 |
| 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)当法人の作成する財務諸表は以下のとおりとなっている | |
| ①法人全体の財務諸表 | 第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式 |
| ②事業区分別内訳表 | |
| ③社会福祉事業における拠点区分別内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| ④公益事業における内訳表 | 第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式 |
| (2)各拠点区分におけるサービス区分の内容 | |
| ①養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・本部 | |
| ・養護老人ホームあさぎりサニーランド | |
| ②特別養護老人ホームあさぎりサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設あさぎりサニーランド | |
| ・短期入所生活介護あさぎりサニーランド | |
| ③特別養護老人ホームかなやまサニーランド拠点 | |
| ・介護老人福祉施設かなやまサニーランド | |
| ・短期入所生活介護かなやまサニーランド | |

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 |
|---------|------------|-------|-------|------------|
| 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 合 計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |

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

該当なし

9. 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 | 当期減少額(除却等) | 当期末残高 | 備 考 |
|----------|-------------|------------|------------|------------|-----|
| その他の固定資産 | | | | | |
| 建物 | 16,565,426 | 3,536,945 | 0 | 13,028,481 | |
| 建物附属設備 | 6,237,436 | 4,746,563 | 0 | 1,490,873 | |
| 構築物 | 4,143,014 | 1,198,856 | 0 | 2,944,158 | |
| 機械及び装置 | 4,930,000 | 1,509,401 | 0 | 3,420,599 | |
| 車輛運搬具 | 23,238,580 | 20,432,816 | 0 | 2,805,764 | |
| 器具及び備品 | 50,120,871 | 36,350,555 | 132,006 | 13,638,310 | |
| ソフトウェア | 17,228,960 | 10,078,308 | 0 | 7,150,652 | |
| 小 計 | 122,464,287 | 77,853,444 | 132,006 | 44,478,837 | |
| 合 計 | 122,464,287 | 77,853,444 | 132,006 | 44,478,837 | |

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

富士石油(岡崎壮男監事) あさぎりサニーランド燃料費購入 年間取引 ¥117,951円

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

あさぎりサニーランド短期入所において新型コロナウイルス感染症クラスター発生のため施設の利用を一時中止とした。

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

該当なし