

令和3年度

# 計算書類及び財産目録

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 甲南会

## 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	536,867,000	538,201,087	△1,334,087	
	老人福祉事業収入	29,236,000	29,324,216	△88,216	
	保育事業収入	166,820,000	166,941,797	△121,797	
	その他の事業収入	9,787,000	9,679,155	107,845	
	経常経費寄附金収入	887,000	966,355	△79,355	
	受取利息配当金収入	16,000	9,413	6,587	
	その他の収入	5,665,000	4,045,147	1,619,853	
	事業活動収入計(1)	749,278,000	749,167,170	110,830	
	支出				
人件費支出	593,155,000	586,553,084	6,601,916		
事業費支出	116,799,000	115,881,091	917,909		
事務費支出	46,184,000	44,447,890	1,736,110		
利用者負担軽減額	1,558,000	1,536,416	21,584		
支払利息支出	795,000	793,664	1,336		
その他の支出	1,889,000	1,851,716	37,284		
事業活動支出計(2)	760,380,000	751,063,861	9,316,139		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△11,102,000	△1,896,691	△9,205,309		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,428,000	22,428,000	0	
固定資産取得支出	23,706,000	23,802,398	△96,398		
施設整備等支出計(5)	46,134,000	46,230,398	△96,398		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△45,134,000	△45,230,398	96,398		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	13,448,000	11,473,800	1,974,200	
	その他の活動による収入	2,389,000	2,321,462	67,538	
	その他の活動収入計(7)	15,837,000	13,795,262	2,041,738	
	支出				
積立資産支出	7,055,000	9,590,400	△2,535,400		
その他の活動による支出	2,172,000	2,168,153	3,847		
その他の活動支出計(8)	9,227,000	11,758,553	△2,531,553		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	6,610,000	2,036,709	4,573,291		
予備費支出(10)	6,000,000	—	6,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△55,626,000	△45,090,380	△10,535,620		
前期末支払資金残高(12)	276,801,878	276,801,878	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	221,175,878	231,711,498	△10,535,620		

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	538,201,087	581,435,350	△43,234,263
	老人福祉事業収益	29,682,596	29,818,396	△135,800
	保育事業収益	166,941,797	166,457,366	484,431
	その他の事業収益	9,679,155	7,934,115	1,745,040
	経常経費寄附金収益	966,355	1,091,813	△125,458
	その他の収益	568,002	670,265	△102,263
	サービス活動収益計(1)	746,038,992	787,407,305	△41,368,313
	費用			
	人件費	585,741,170	575,701,299	10,039,871
事業費	114,956,151	121,165,984	△6,209,833	
事務費	44,447,890	64,100,766	△19,652,876	
利用者負担軽減額	1,536,416	1,671,171	△134,755	
減価償却費	68,692,144	68,342,365	349,779	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,599,728	△28,474,522	△125,206	
その他の費用	159,166	276,838	△117,672	
サービス活動費用計(2)	786,933,209	802,783,901	△15,850,692	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△40,894,217	△15,376,596	△25,517,621	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	9,413	184,378	△174,965
	その他のサービス活動外収益	3,636,311	3,447,258	189,053
	サービス活動外収益計(4)	3,645,724	3,631,636	14,088
	費用			
支払利息	793,664	981,791	△188,127	
その他のサービス活動外費用	1,692,550	1,517,700	174,850	
サービス活動外費用計(5)	2,486,214	2,499,491	△13,277	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,159,510	1,132,145	27,365	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△39,734,707	△14,244,451	△25,490,256	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000	900,893	99,107
	特別収益計(8)	1,000,000	900,893	99,107
	費用			
	固定資産売却損・処分損	9	14	△5
国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	900,893	99,107	
特別費用計(9)	1,000,009	900,907	99,102	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△9	△14	5	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△39,734,716	△14,244,465	△25,490,251	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	461,900,649	478,245,114	△16,344,465
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	422,165,933	464,000,649	△41,834,716
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	6,500,000	22,000,000	△15,500,000
	その他の積立金積立額(16)	4,000,000	24,100,000	△20,100,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	424,665,933	461,900,649	△37,234,716

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和 4年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減	前年度末	増減	前年度末	増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減					
<b>流動資産</b>	253,113,039	300,234,369	△47,121,330	流動負債	62,312,541	70,344,491	△8,031,950				
現金預金	150,728,763	198,722,907	△47,994,144	事業未払金	17,783,588	18,422,382	△638,794				
事業未収金	84,974,507	88,362,851	△3,388,344	その他の未払金	209,300	1,518,550	△1,309,250				
未収金	294,771	60,481	234,290	1年以内返済予定設備資金借入金	19,098,000	22,428,000	△3,330,000				
未収補助金	10,926,719	7,794,994	3,131,725	預り金	65,937	35,046	30,891				
貯蔵品	2,340,005	2,233,363	106,642	職員預り金	3,342,716	3,455,013	△112,297				
立替金	1,228,240	1,174,904	53,336	前受金	0	1,500	△1,500				
前払費用	2,620,034	1,884,869	735,165	賞与引当金	21,813,000	24,484,000	△2,671,000				
<b>固定資産</b>	1,080,622,965	1,127,349,429	△46,726,464	<b>固定負債</b>	145,734,772	164,216,172	△18,481,400				
基本財産	756,315,406	801,470,168	△45,154,762	設備資金借入金	94,308,000	113,406,000	△19,098,000				
土地	30,000,000	30,000,000	0	退職給付引当金	41,610,172	39,910,252	1,699,920				
建物	726,315,406	771,470,168	△45,154,762	長期預り金	9,816,600	10,899,920	△1,083,320				
その他の固定資産	324,307,559	325,879,261	△1,571,702	負債の部合計	208,047,313	234,560,663	△26,513,350				
建物	2,614,989	3,080,776	△465,787	<b>純資産の部</b>							
構築物	17,388,466	18,642,496	△1,254,030	基本金	60,894,445	60,894,445	0				
車両運搬具	4,335,777	6,539,783	△2,204,006	第1号基本金	60,894,445	60,894,445	0				
器具及び備品	39,389,428	34,730,670	4,658,758	国庫補助金等特別積立金	436,628,313	464,228,041	△27,599,728				
権利	592,060	592,060	0	その他の積立金	203,500,000	206,000,000	△2,500,000				
ソフトウェア	1,481,015	1,903,517	△422,502	人件費積立金(保育)	30,000,000	30,000,000	0				
退職給付引当資産	41,610,172	39,910,252	1,699,920	修繕積立金(保育)	12,400,000	12,400,000	0				
長期預り金積立資産	9,816,600	10,899,920	△1,083,320	備品等購入積立金(保育)	4,500,000	4,500,000	0				
人件費積立資産(保育)	30,000,000	30,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	55,100,000	53,100,000	2,000,000				
修繕積立資産(保育)	12,400,000	12,400,000	0	財政調整積立金	25,000,000	25,000,000	0				
備品等購入積立資産(保育)	4,500,000	4,500,000	0	施設整備等積立金	76,500,000	81,000,000	△4,500,000				
保育所施設・設備整備積立資産	55,100,000	53,100,000	2,000,000	次期繰越活動増減差額	424,665,933	461,900,649	△37,234,716				
財政調整積立資産	25,000,000	25,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△39,734,716	△14,244,465	△25,490,251				
施設整備等積立資産	76,500,000	81,000,000	△4,500,000								
長期前払費用	2,998,557	2,951,866	46,691								
その他の固定資産	580,495	627,921	△47,426								
<b>資産の部合計</b>	<b>1,333,736,004</b>	<b>1,427,583,798</b>	<b>△93,847,794</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>1,125,688,691</b>	<b>1,193,023,135</b>	<b>△67,334,444</b>				
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>1,333,736,004</b>	<b>1,427,583,798</b>	<b>△93,847,794</b>				

(単位:円)

社会福祉事業区分 資金収支内訳表  
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入	538,201,087	29,324,216	166,941,797	538,201,087		538,201,087
介護保険事業収入						
老人福祉事業収入		29,324,216		29,324,216		29,324,216
保育事業収入			166,941,797	166,941,797		166,941,797
その他の事業収入	9,679,155			9,679,155		9,679,155
經常経費寄附金収入	387,830	500,000	78,525	966,355		966,355
受取利息配当金収入	3,548	215	5,650	9,413		9,413
その他の収入	1,743,206	206,190	2,095,751	4,045,147		4,045,147
事業活動収入計(1)	550,014,826	30,030,621	169,121,723	749,167,170		749,167,170
人件費支出	434,709,543	17,366,434	134,477,107	586,553,084		586,553,084
事業費支出	89,006,392	7,840,978	19,033,721	115,881,091		115,881,091
事業費支出	32,698,911	3,399,906	8,349,073	44,447,890		44,447,890
利用者負担軽減額						
支払利息支出	793,664			793,664		793,664
その他の支出	285,224	16,140	1,550,352	1,851,716		1,851,716
事業活動支出計(2)	559,030,150	28,623,458	163,410,253	751,063,861		751,063,861
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,015,324	1,407,163	5,711,470	△1,896,691		△1,896,691
施設整備等補助金収入			1,000,000	1,000,000		1,000,000
施設整備等収入計(4)			1,000,000	1,000,000		1,000,000
設備資金借入金元金償還支出	22,428,000			22,428,000		22,428,000
固定資産取得支出	17,892,248	2,182,250	3,727,900	23,802,398		23,802,398
施設整備等支出計(5)	40,320,248	2,182,250	3,727,900	46,230,398		46,230,398
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,320,248	△2,182,250	△2,727,900	△45,230,398		△45,230,398
積立資産取崩収入	8,712,880	1,283,320	1,477,600	11,473,800		11,473,800
拠点区分間繰入金収入	1,732,500			1,732,500		1,732,500
その他の活動による収入	1,764,012	453,094	104,356	2,321,462	△1,732,500	0
収入	12,209,392	1,736,414	1,581,956	15,527,762	△1,732,500	13,795,262
積立資産支出	5,518,380	375,530	3,696,000	9,590,400		9,590,400
拠点区分間繰入金支出			1,732,500	1,732,500	△1,732,500	0
その他の活動による支出	1,971,923	196,230		2,168,153		2,168,153
支出	7,490,303	571,760	5,428,500	13,491,053	△1,732,500	11,758,553
その他の活動支出計(3)	4,718,389	1,164,664	△3,846,544	2,036,709	0	2,036,709
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△44,616,983	389,577	△862,974	△45,090,380	0	△45,090,380
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)						
前期未支払資金残高(11)	230,617,755	6,326,792	39,857,351	276,801,878		276,801,878
当期未支払資金残高(10)+(11)	186,000,772	6,716,369	38,994,357	231,711,498	0	231,711,498

(単位:円)

社会福祉事業区分 事業活動内訳表  
(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲座のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益	538,201,087			538,201,087		538,201,087
老人福祉事業収益		29,682,596		29,682,596		29,682,596
障害福祉事業収益			166,941,797	166,941,797		166,941,797
その他の事業収益	9,679,155			9,679,155		9,679,155
経常経費寄附金収益	387,830	500,000		887,830		887,830
その他の収益	473,976			473,976		473,976
サービス活動増減の部	548,742,048	30,182,596		578,924,644		578,924,644
人件費	433,945,957	17,450,954		451,396,911		451,396,911
事業費	89,006,392	6,916,038		95,922,430		95,922,430
事務費	32,698,911	3,399,906		36,098,817		36,098,817
利用者負担軽減額	1,536,416			1,536,416		1,536,416
減価償却費	46,915,934	6,987,277		53,903,211		53,903,211
固定資産等特別積立金取崩額	△16,088,741	△3,501,155		△19,589,896		△19,589,896
その他の費用	140,414			140,414		140,414
サービス活動費用計(2)	588,155,283	31,253,020		619,408,303		619,408,303
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△39,413,235	△1,070,424		△40,483,659		△40,483,659
受取利息配当金収益	3,548	215		3,763		3,763
その他のサービス活動外収益	1,409,644	206,190		1,615,834		1,615,834
サービス活動外増減の部	1,413,192	206,405		1,619,597		1,619,597
支払利息	793,664			793,664		793,664
その他のサービス活動外費用	144,810	16,140		160,950		160,950
特別増減の部						
サービス活動外費用計(5)	938,474	16,140		954,614		954,614
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	474,718	190,265		664,983		664,983
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△38,938,517	△880,159		△39,818,676		△39,818,676
施設整備等補助金収益			1,000,000	1,000,000		1,000,000
拠点区分間繰入金収益	1,732,500			1,732,500	△1,732,500	0
特別収益計(8)	1,732,500			1,732,500	△1,732,500	0
固定資産売却損・処分損						
固定資産等特別積立金取崩額		1				
固定資産等特別積立金取崩額						
拠点区分間繰入金費用						
特別費用計(9)						
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,732,492	△1		1,732,491	△1,732,491	0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△37,206,025	△880,160		△38,086,185	△1,732,491	△39,818,676
前期繰越活動増減差額(12)	354,050,375	32,395,167		386,445,542		386,445,542
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	316,844,350	31,515,007		348,359,357		348,359,357
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)	6,000,000			6,000,000		6,000,000
その他の積立金取崩額(16)	1,500,000			1,500,000		1,500,000
繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	321,354,350	31,515,007		352,869,357		352,869,357
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	321,354,350	31,515,007		352,869,357		352,869,357

(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

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	201,585,908	15,050,499	44,610,762	261,457,169	△8,344,130	253,113,039
現金預金	104,880,281	10,834,595	34,913,887	150,728,763		150,728,763
事業未収金	81,989,239	1,464,397	1,520,871	84,974,507		84,974,507
未収金	189,771	0	135,000	294,771		294,771
未収補助金	1,547,054	2,303,000	7,076,665	10,926,719		10,926,719
貯蔵品	1,953,205	0	386,800	2,340,005		2,340,005
立替金	1,189,940	0	38,300	1,228,240		1,228,240
前払費用	1,522,288	858,507	739,239	2,620,034		2,620,034
拠点区分間貸付金	8,344,130	0	8,344,130	8,344,130	△8,344,130	0
固定資産	710,713,045	103,694,611	266,215,309	1,080,622,965		1,080,622,965
基本財産	527,034,824	92,156,841	137,113,741	756,315,406		756,315,406
土地	30,000,000			30,000,000		30,000,000
建物	487,034,824	92,156,841	137,113,741	726,315,406		726,315,406
その他の固定資産	183,678,221	11,527,770	129,101,568	324,307,559		324,307,559
建物	282,161		2,382,828	2,614,989		2,614,989
構築物	6,004,072	271,066	11,113,328	17,388,466		17,388,466
車輦運搬具	4,227,489		108,288	4,335,777		4,335,777
器具及び備品	32,252,272	2,678,824	4,458,332	39,389,428		39,389,428
権利	487,060		105,000	592,060		592,060
ソフトウェア	1,363,681		117,334	1,481,015		1,481,015
退職給付引当資産	29,761,800	3,606,500	8,241,872	41,610,172		41,610,172
長期預り金積立資産(保育)	5,400,000	4,416,600		9,816,600		9,816,600
人件費積立資産(保育)			30,000,000	30,000,000		30,000,000
備品等購入積立資産(保育)			12,400,000	12,400,000		12,400,000
修繕積立資産(保育)			4,500,000	4,500,000		4,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	25,000,000		55,100,000	55,100,000		55,100,000
財政調整積立資産	76,500,000			76,500,000		76,500,000
施設整備積立資産	2,295,939	554,780	147,838	2,998,557		2,998,557
長期前払費用	153,747		425,748	580,495		580,495
その他の固定資産	912,258,953	118,755,110	311,025,071	1,342,080,134	△8,344,130	1,333,736,004
資産の部合計	50,628,136	9,082,130	10,946,405	70,656,671	△8,344,130	62,312,541
流動負債	12,221,261	0	5,862,327	17,783,588		17,783,588
事業未払金	209,300		0	209,300		209,300
その他の未払金	19,098,000	0		19,098,000		19,098,000
1年以内返済予定設備資金借入金	62,220	0	3,717	65,937		65,937
預り金	3,092,355		250,361	3,342,716		3,342,716
職員預り金	0	8,344,130	0	8,344,130	△8,344,130	0
拠点区分間借入金	15,945,000	738,000	5,130,000	21,813,000		21,813,000
貸与引当金	129,489,800	8,023,100	8,241,872	145,734,772		145,734,772
固定負債	94,308,000	0	94,308,000	94,308,000		94,308,000
設備資金借入金	29,761,800	3,606,500	8,241,872	41,610,172		41,610,172
退職給付引当金	5,400,000	4,416,600	9,816,600	9,816,600		9,816,600
長期預り金	180,037,936	17,105,230	19,188,277	216,391,443		216,391,443
負債の部合計	49,848,401	11,046,044	60,894,445	60,894,445		60,894,445
資本金	259,498,266	59,088,829	118,041,218	436,628,313		436,628,313
第1号基本金	101,500,000		102,000,000	203,500,000		203,500,000
国庫補助金等特別積立金			12,400,000	12,400,000		12,400,000
その他の積立金			4,500,000	4,500,000		4,500,000
人件費積立金(保育)			55,100,000	55,100,000		55,100,000
修繕積立金(保育)						
備品等購入積立金(保育)						
保育所施設・設備整備積立金						
財政調整積立金						
施設整備積立金						
純資産の部合計	25,000,000		25,000,000	25,000,000		25,000,000
資産の部合計	76,500,000		76,500,000	76,500,000		76,500,000

(単位:円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第三号第三様式

令和 4年 3月 31日現在

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲陽のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計			
次期繰越活動増減差額	321,854,350	31,515,007	71,796,576	424,665,933	0	424,665,933			
(うち当期活動増減差額)	△37,206,025	△880,160	△1,649,531	△39,734,716	0	△39,734,716			
純資産の部合計	732,201,017	101,549,880	291,837,794	1,125,688,691	0	1,125,688,691			
負債及び純資産の部合計	912,298,953	118,755,110	311,026,071	1,342,080,134	△8,344,130	1,333,736,004			

(単位:円)



## 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) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他の固定資産一定額法

## (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

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

## 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、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、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、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いない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、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いない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア せせらぎ苑拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム」

「ショートステイ」

「デイサービスセンター」

「グループホームせせらぎ」

「居宅介護支援センター」

「訪問介護サービス」

イ ケアハウス拠点(社会福祉事業)

「ケアハウス」

ウ 甲南のぞみ保育園拠点(社会福祉事業)

「甲南のぞみ保育園」

## 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	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	771,470,168	9,151,862	54,306,624	726,315,406
合計	801,470,168	9,151,862	54,306,624	756,315,406

## 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。

建物（基本財産）	565,283,479 円
定期預金	10,000,000 円
施設整備等積立資産	70,000,000 円
計	645,283,479 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	110,076,000 円
計	110,076,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	2,076,537,524	1,350,222,118	726,315,406
小計	2,076,537,524	1,350,222,118	726,315,406
その他の固定資産			
建物	3,925,654	1,310,665	2,614,989
構築物	100,911,779	83,523,313	17,388,466
車輜運搬具	23,003,243	18,667,466	4,335,777
器具及び備品	149,172,251	109,782,823	39,389,428
小計	277,012,927	213,284,267	63,728,660
合計	2,353,550,451	1,563,506,385	790,044,066

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	当期末残高
事業未収金	84,974,507	0	84,974,507
未収金	294,771	0	294,771
未収補助金	10,926,719	0	10,926,719
小計	96,195,997	0	96,195,997

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

## せせらぎ苑拠点区分 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
事業活動による収支	介護保険事業収入	536,867,000	538,201,087	△1,334,087	
	施設介護料収入	217,568,000	218,551,416	△983,416	
	介護報酬収入	194,803,000	195,653,934	△850,934	
	利用者負担金収入(公費)	162,000	161,366	634	
	利用者負担金収入(一般)	22,603,000	22,736,116	△133,116	
	居宅介護料収入	135,050,000	135,080,123	△30,123	
	(介護報酬収入)	120,848,000	120,898,132	△50,132	
	介護報酬収入	120,814,000	120,825,907	△11,907	
	介護予防報酬収入	34,000	72,225	△38,225	
	(利用者負担金収入)	14,202,000	14,181,991	20,009	
	介護負担金収入(公費)	330,000	340,400	△10,400	
	介護負担金収入(一般)	13,721,000	13,686,911	34,089	
	介護予防負担金収入(公費)	147,000	146,654	346	
	介護予防負担金収入(一般)	4,000	8,026	△4,026	
	地域密着型介護料収入	66,440,000	66,203,416	236,584	
	(介護報酬収入)	58,054,000	57,840,943	213,057	
	介護報酬収入	58,054,000	57,840,943	213,057	
	(利用者負担金収入)	8,386,000	8,362,473	23,527	
	介護負担金収入(一般)	8,386,000	8,362,473	23,527	
	居宅介護支援介護料収入	12,420,000	12,221,885	198,115	
	居宅介護支援介護料収入	12,420,000	12,221,885	198,115	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,414,000	1,583,408	△169,408	
	事業費収入	1,259,000	1,410,720	△151,720	
	事業負担金収入(一般)	155,000	172,688	△17,688	
	利用者等利用料収入	99,235,000	99,660,979	△425,979	
	施設サービス利用料収入	169,000	189,000	△20,000	
	居宅介護サービス利用料収入	222,000	230,240	△8,240	
	食費収入(公費)	30,000	47,360	△17,360	
	食費収入(一般)	47,897,000	48,379,540	△482,540	
	食費収入(特定)	7,406,000	7,187,047	218,953	
	居住費収入(公費)	25,000	23,880	1,120	
	居住費収入(一般)	33,180,000	33,207,921	△27,921	
	居住費収入(特定)	6,177,000	6,159,220	17,780	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	76,000	91,450	△15,450	
	その他の利用料収入	4,053,000	4,145,321	△92,321	
	その他の事業収入	4,740,000	4,899,860	△159,860	
	補助金事業収入(公費)	2,307,000	2,462,054	△155,054	
	補助金事業収入(一般)	924,000	924,000	0	
	受託事業収入(公費)	1,509,000	1,513,806	△4,806	
	その他の事業収入	9,787,000	9,679,155	107,845	
	その他の事業収入	9,787,000	9,679,155	107,845	
	受託事業収入(公費)	1,987,000	1,869,000	118,000	
	その他の事業収入	7,800,000	7,810,155	△10,155	
	経常経費寄附金収入	309,000	387,830	△78,830	
	受取利息配当金収入	9,000	3,548	5,452	
	その他の収入	2,989,000	1,743,206	1,245,794	
	受入研修費収入	182,000	186,741	△4,741	
利用者等外給食費収入	148,000	144,810	3,190		
雑収入	846,000	1,078,093	△232,093		
雑収入	846,000	1,078,093	△232,093		
その他の収入	1,813,000	333,562	1,479,438		
事業活動収入計(1)		549,961,000	550,014,826	△53,826	
支出	人件費支出	439,411,000	434,709,543	4,701,457	
	役員報酬支出	8,235,000	8,250,000	△15,000	
	職員給料支出	187,853,000	186,974,344	878,656	
	職員賞与支出	46,593,000	46,589,670	3,330	

せせらぎ苑拠点区分 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
事業活動による収支	非常勤職員給与支出	136,711,000	134,965,615	1,745,385	
	退職給付支出	11,478,000	9,629,013	1,848,987	
	法定福利費支出	48,541,000	48,300,901	240,099	
	事業費支出	88,585,000	89,006,392	△421,392	
	給食費支出	29,413,000	29,348,518	64,482	
	介護用品費支出	6,627,000	6,670,545	△43,545	
	保健衛生費支出	5,821,000	5,821,600	△600	
	被服費支出	36,000	35,596	404	
	教養娯楽費支出	1,867,000	1,682,852	184,148	
	日用品費支出	32,000	29,938	2,062	
	水道光熱費支出	22,157,000	22,323,396	△166,396	
	燃料費支出	4,192,000	4,750,629	△558,629	
	消耗器具備品費支出	4,654,000	4,377,135	276,865	
	保険料支出	2,894,000	2,911,589	△17,589	
	賃借料支出	6,406,000	6,335,644	70,356	
	車輛費支出	1,931,000	2,134,135	△203,135	
	車輛燃料費支出	2,154,000	2,125,647	28,353	
	雑支出	401,000	459,168	△58,168	
	事務費支出	34,068,000	32,698,911	1,369,089	
	福利厚生費支出	2,875,000	2,953,752	△78,752	
	職員被服費支出	551,000	638,295	△87,295	
	旅費交通費支出	254,000	263,296	△9,296	
	研修研究費支出	1,314,000	1,224,348	89,652	
	事務消耗品費支出	1,813,000	1,705,066	107,934	
	印刷製本費支出	109,000	107,508	1,492	
	水道光熱費支出	346,000	348,393	△2,393	
	燃料費支出	142,000	149,642	△7,642	
	修繕費支出	3,322,000	2,719,120	602,880	
	通信運搬費支出	1,504,000	1,507,902	△3,902	
	会議費支出	89,000	82,772	6,228	
	広報費支出	409,000	352,460	56,540	
	業務委託費支出	8,190,000	8,159,593	30,407	
	清掃委託費支出	149,000	91,872	57,128	
	その他の委託費支出	8,041,000	8,067,721	△26,721	
	手数料支出	507,000	485,642	21,358	
	保険料支出	240,000	213,040	26,960	
	賃借料支出	6,470,000	6,390,065	79,935	
	租税公課支出	117,000	116,350	650	
	保守料支出	4,548,000	4,017,745	530,255	
	渉外費支出	197,000	226,836	△29,836	
諸会費支出	395,000	392,300	2,700		
雑支出	676,000	644,786	31,214		
雑支出	676,000	644,786	31,214		
利用者負担軽減額	1,558,000	1,536,416	21,584		
支払利息支出	795,000	793,664	1,336		
その他の支出	289,000	285,224	3,776		
利用者等外給食費支出	148,000	144,810	3,190		
その他の支出	141,000	140,414	586		
事業活動支出計(2)	564,706,000	559,030,150	5,675,850		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△14,745,000	△9,015,324	△5,729,676		
収入					
	施設整備等収入計(4)				
	設備資金借入金元金償還支出	22,428,000	22,428,000	0	

## せせらぎ苑拠点区分 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	
施設整備等による収支	支出					
	固定資産取得支出	17,794,000	17,892,248	△98,248		
	建物取得支出(基本財産)	6,747,000	6,738,612	8,388		
	器具及び備品取得支出	11,047,000	11,153,636	△106,636		
	施設整備等支出計(5)	40,222,000	40,320,248	△98,248		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,222,000	△40,320,248	98,248		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	8,714,000	8,712,880	1,120		
	退職給付引当資産取崩収入	1,814,000	1,812,880	1,120		
	長期預り金積立資産取崩収入	900,000	900,000	0		
	施設整備等積立資産取崩収入	6,000,000	6,000,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	1,750,000	1,732,500	17,500		
	その他の活動による収入	1,789,000	1,764,012	24,988		
	長期前払費用収入	889,000	864,012	24,988		
	長期預り金収入	900,000	900,000	0		
		その他の活動収入計(7)	12,253,000	12,209,392	43,608	
	支出					
積立資産支出	5,529,000	5,518,880	10,120			
退職給付引当資産支出	3,129,000	3,118,880	10,120			
長期預り金積立資産支出	900,000	900,000	0			
施設整備等積立資産支出	1,500,000	1,500,000	0			
その他の活動による支出	1,975,000	1,971,923	3,077			
長期前払費用支出	1,075,000	1,071,923	3,077			
長期預り金返還支出	900,000	900,000	0			
	その他の活動支出計(8)	7,504,000	7,490,803	13,197		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,749,000	4,718,589	30,411		
	予備費支出(10)	4,500,000	—	4,500,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△54,718,000	△44,616,983	△10,101,017		
	前期末支払資金残高(12)	230,617,755	230,617,755	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	175,899,755	186,000,772	△10,101,017		

せせらぎ苑拠点区分 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)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	538,201,087	581,435,350	△43,234,263
	施設介護料収益	218,551,416	224,747,795	△6,196,379
	介護報酬収益	195,653,934	201,458,221	△5,804,287
	利用者負担金収益(公費)	161,366	31,239	130,127
	利用者負担金収益(一般)	22,736,116	23,258,335	△522,219
	居宅介護料収益	135,080,123	157,201,945	△22,121,822
	(介護報酬収益)	120,898,132	140,493,211	△19,595,079
	介護報酬収益	120,825,907	140,493,211	△19,667,304
	介護予防報酬収益	72,225		72,225
	(利用者負担金収益)	14,181,991	16,708,734	△2,526,743
	介護負担金収益(公費)	340,400	461,057	△120,657
	介護負担金収益(一般)	13,686,911	16,247,677	△2,560,766
	介護予防負担金収益(公費)	146,654		146,654
	介護予防負担金収益(一般)	8,026	0	8,026
	地域密着型介護料収益	66,203,416	65,383,005	820,411
	(介護報酬収益)	57,840,943	57,581,091	259,852
	介護報酬収益	57,840,943	57,581,091	259,852
	(利用者負担金収益)	8,362,473	7,801,914	560,559
	介護負担金収益(一般)	8,362,473	7,801,914	560,559
	居宅介護支援介護料収益	12,221,885	13,076,127	△854,242
	居宅介護支援介護料収益	12,221,885	13,076,127	△854,242
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,583,408	1,319,494	263,914
	事業費収益	1,410,720	1,145,587	265,133
	事業負担金収益(一般)	172,688	173,907	△1,219
	利用者等利用料収益	99,660,979	101,277,477	△1,616,498
	施設サービス利用料収益	189,000	133,000	56,000
	居宅介護サービス利用料収益	230,240	248,210	△17,970
	食費収益(公費)	47,360	17,584	29,776
	食費収益(一般)	48,379,540	44,275,790	4,103,750
	食費収益(特定)	7,187,047	12,030,898	△4,843,851
	居住費収益(公費)	23,880	9,361	14,519
	居住費収益(一般)	33,207,921	32,999,346	208,575
	居住費収益(特定)	6,159,220	7,533,924	△1,374,704
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	91,450	76,050	15,400
	その他の利用料収益	4,145,321	3,953,314	192,007
	その他の事業収益	4,899,860	18,429,507	△13,529,647
補助金事業収益(公費)	2,462,054	15,255,718	△12,793,664	
補助金事業収益(一般)	924,000	1,309,500	△385,500	
受託事業収益(公費)	1,513,806	1,864,289	△350,483	
その他の事業収益	9,679,155	7,934,115	1,745,040	
その他の事業収益	9,679,155	7,934,115	1,745,040	
補助金事業収益(公費)		100,000	△100,000	
受託事業収益(公費)	1,869,000	428,780	1,440,220	
その他の事業収益	7,810,155	7,405,335	404,820	
経常経費寄附金収益	387,830	936,230	△548,400	
その他の収益	473,976	485,148	△11,172	
その他の収益	473,976	485,148	△11,172	
サービス活動収益計(1)		548,742,048	590,790,843	△42,048,795
費用	人件費	433,945,957	436,697,984	△2,752,027
	役員報酬	8,250,000	8,030,000	220,000
	職員給料	186,974,344	189,523,323	△2,548,979
	職員賞与	32,712,885	29,502,174	3,210,711
	賞与引当金繰入	15,945,000	18,155,000	△2,210,000
	非常勤職員給与	130,687,400	131,868,849	△1,181,449
	退職給付費用	11,075,427	10,731,655	343,772
	法定福利費	48,300,901	48,886,983	△586,082

せせらぎ苑拠点区分 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)
サービス活動増減の部 費用	事業費	89,006,392	93,256,807	△4,250,415
	給食費	29,348,518	30,785,850	△1,437,332
	介護用品費	6,670,545	6,916,729	△246,184
	保健衛生費	5,821,600	10,062,925	△4,241,325
	被服費	35,596	19,448	16,148
	教養娯楽費	1,682,852	610,197	1,072,655
	日用品費	29,938	22,283	7,655
	水道光熱費	22,323,396	22,425,538	△102,142
	燃料費	4,750,629	3,599,644	1,150,985
	消耗器具備品費	4,377,135	4,721,487	△344,352
	保険料	2,911,589	2,908,724	2,865
	賃借料	6,335,644	6,724,392	△388,748
	車輛費	2,134,135	2,081,368	52,767
	車輛燃料費	2,125,647	1,898,563	227,084
	雑費	459,168	479,659	△20,491
	事務費	32,698,911	52,313,517	△19,614,606
	福利厚生費	2,953,752	3,487,029	△533,277
	職員被服費	638,295	758,082	△119,787
	旅費交通費	263,296	291,296	△28,000
	研修研究費	1,224,348	864,475	359,873
	事務消耗品費	1,705,066	1,965,503	△260,437
	印刷製本費	107,508	94,292	13,216
	水道光熱費	348,393	343,637	4,756
	燃料費	149,642	119,157	30,485
	修繕費	2,719,120	11,690,348	△8,971,228
	通信運搬費	1,507,902	1,815,713	△307,811
	会議費	82,772	77,937	4,835
	広報費	352,460	460,460	△108,000
	業務委託費	8,159,593	10,244,549	△2,084,956
	清掃委託費	91,872	91,872	0
	その他の委託費	8,067,721	10,152,677	△2,084,956
	手数料	485,642	432,065	53,577
	保険料	213,040	206,860	6,180
	賃借料	6,390,065	6,308,854	81,211
	租税公課	116,350	209,700	△93,350
	保守料	4,017,745	3,702,010	315,735
	渉外費	226,836	241,274	△14,438
	諸会費	392,300	425,100	△32,800
	介護慰労金費		7,700,000	△7,700,000
	雑費	644,786	875,176	△230,390
	雑費	644,786	875,176	△230,390
	利用者負担軽減額	1,536,416	1,671,171	△134,755
	減価償却費	46,915,934	46,964,017	△48,083
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,088,741	△16,076,647	△12,094
	その他の費用	140,414	119,913	20,501
その他の費用	140,414	119,913	20,501	
サービス活動費用計(2)	588,155,283	614,946,762	△26,791,479	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△39,413,235	△24,155,919	△15,257,316	
収益	受取利息配当金収益	3,548	134,715	△131,167
	その他のサービス活動外収益	1,409,644	1,452,369	△42,725
	受入研修費収益	186,741	115,200	71,541
	利用者等外給食収益	144,810	89,400	55,410
	雑収益	1,078,093	1,247,769	△169,676
	雑収益	1,078,093	1,247,769	△169,676
	サービス活動外収益計(4)	1,413,192	1,587,084	△173,892
支払利息	793,664	981,791	△188,127	

せせらぎ苑拠点区分 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)	
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	144,810	89,400	55,410	
	利用者等外給食費	144,810	89,400	55,410	
	サービス活動外費用計(5)	938,474	1,071,191	△132,717	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	474,718	515,893	△41,175	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△38,938,517	△23,640,026	△15,298,491	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	758,500	△758,500	
		施設整備等補助金収益	758,500	△758,500	
		拠点区分間繰入金収益	1,732,500	1,766,600	△34,100
	特別収益計(8)		1,732,500	2,525,100	△792,600
	費用	固定資産売却損・処分損	8	12	△4
		車輜運搬具売却損・処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	8	11	△3
		国庫補助金等特別積立金積立額		758,500	△758,500
	特別費用計(9)		8	758,512	△758,504
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,732,492	1,766,588	△34,096
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△37,206,025	△21,873,438	△15,332,587	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		354,060,375	371,933,813	△17,873,438
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		316,854,350	350,060,375	△33,206,025
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		6,000,000	10,000,000	△4,000,000
	施設整備等積立金取崩額		6,000,000	10,000,000	△4,000,000
	その他の積立金積立額(16)		1,500,000	6,000,000	△4,500,000
	施設整備等積立金積立額		1,500,000	6,000,000	△4,500,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		321,354,350	354,060,375	△32,706,025	



せせらぎ苑拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

	資産の部				負債の部				増減
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減		
流動資産	201,585,908	249,065,912	△47,480,004	流動負債	50,628,136	59,031,157	△8,403,021		
現金預金	104,880,281	144,985,913	△40,105,632	事業未払金	12,221,261	13,632,750	△1,411,489		
事業未収金	81,989,239	85,110,932	△3,121,693	その他の未払金	209,300	1,518,550	△1,309,250		
未収金	159,771	35,781	123,990	1年以内返済予定設備資金借入金	19,098,000	22,428,000	△3,330,000		
未収補助金	1,547,054	1,818,139	△271,085	預り金	62,220	33,296	28,924		
貯蔵品	1,953,205	1,985,123	△31,918	職員預り金	3,092,355	3,262,061	△169,706		
立替金	1,189,940	1,174,904	15,036	前受金	0	1,500	△1,500		
前払費用	1,522,288	1,294,526	227,762	賞与引当金	15,945,000	18,155,000	△2,210,000		
拠点区分間貸付金	8,344,130	12,660,594	△4,316,464						
固定資産	710,713,045	744,289,128	△33,576,083	固定負債	129,469,800	148,828,100	△19,358,300		
基本財産	527,034,824	557,801,785	△30,766,961	設備資金借入金	94,308,000	113,406,000	△19,098,000		
土地	30,000,000	30,000,000	0	退職給付引当金	29,761,800	30,022,100	△260,300		
建物	497,034,824	527,801,785	△30,766,961	長期預り金	5,400,000	5,400,000	0		
その他の固定資産	183,678,221	186,487,343	△2,809,122	負債の部合計	180,097,936	207,859,257	△27,761,321		
建物	232,161	243,905	△11,744	純資産の部					
構築物	6,004,072	6,830,418	△826,346	基本金	49,848,401	49,848,401	0		
車輛運搬具	4,227,489	6,367,720	△2,140,231	第1号基本金	49,848,401	49,848,401	0		
器具及び備品	32,252,272	27,130,226	5,122,046	国庫補助金等特別積立金	259,498,266	275,587,007	△16,088,741		
権利	487,060	487,060	0	その他の積立金	101,500,000	106,000,000	△4,500,000		
ソフトウェア	1,363,681	1,750,983	△387,302	財政調整積立金	25,000,000	25,000,000	0		
退職給付引当資産	29,761,800	30,022,100	△260,300	施設整備等積立金	76,500,000	81,000,000	△4,500,000		
長期預り金積立資産	5,400,000	5,400,000	0	次期繰越活動増減差額	321,354,350	354,060,375	△32,706,025		
財政調整積立資産	25,000,000	25,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△37,206,025	△21,873,438	△15,332,587		
施設整備等積立資産	76,500,000	81,000,000	△4,500,000						
長期前払費用	2,295,939	2,088,028	207,911						
その他の固定資産	153,747	166,903	△13,156	純資産の部合計	732,201,017	785,495,783	△53,294,766		
資産の部合計	912,298,953	993,355,040	△81,056,087	負債及び純資産の部合計	912,298,953	993,355,040	△81,056,087		

## 計算書類に対する注記（せせらぎ苑拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他の固定資産一定額法

## (2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額うち当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) せせらぎ苑拠点計算書類（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）

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム
- ウ ショートステイ
- エ デイサービスセンター
- オ グループホームせせらぎ
- カ 居宅介護支援センター
- キ 訪問介護サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙 3 ㉒）は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	527,801,785	6,738,612	37,505,573	497,034,824
合計	557,801,785	6,738,612	37,505,573	527,034,824

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	473,116,638 円
定期預金	10,000,000 円
施設整備積立資産	70,000,000 円
計	553,116,638 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	110,076,000 円
計	110,076,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,521,775,978	1,024,741,154	497,034,824
小計	1,521,775,978	1,024,741,154	497,034,824
その他の固定資産			
建物	466,062	233,901	232,161
構築物	68,893,559	62,889,487	6,004,072
車輛運搬具	20,828,593	16,601,104	4,227,489
器具及び備品	119,439,613	87,187,341	32,252,272
小計	209,627,827	166,911,833	42,715,994
合計	1,731,403,805	1,191,652,987	539,750,818

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	当期末残高
事業未収金	81,989,239	0	81,989,239
未収金	159,771	0	159,771
未収補助金	1,547,054	0	1,547,054
合計	83,696,064	0	83,696,064

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

## ケアハウス拠点区分 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	
収入	老人福祉事業収入	29,236,000	29,324,216	△88,216		
	運営事業収入	29,236,000	29,324,216	△88,216		
	管理費収入	2,750,000	2,763,140	△13,140		
	その他の利用料収入	12,917,000	12,992,076	△75,076		
	補助金事業収入(公費)	13,569,000	13,569,000	0		
	経常経費寄附金収入	500,000	500,000	0		
	受取利息配当金収入	1,000	215	785		
	その他の収入	189,000	206,190	△17,190		
	利用者等外給食費収入	16,000	16,140	△140		
	雑収入	173,000	190,050	△17,050		
	雑収入	173,000	190,050	△17,050		
	事業活動収入計(1)		29,926,000	30,030,621	△104,621	
	事業活動による収支	人件費支出	17,244,000	17,366,434	△122,434	
		職員給料支出	10,430,000	10,508,788	△78,788	
職員賞与支出		2,583,000	2,582,953	47		
非常勤職員給与支出		1,795,000	1,794,796	204		
退職給付支出		89,000	89,000	0		
法定福利費支出		2,347,000	2,390,897	△43,897		
事業費支出		7,753,000	7,840,978	△87,978		
給食費支出		3,616,000	3,612,101	3,899		
保健衛生費支出		85,000	104,932	△19,932		
教養娯楽費支出		81,000	78,600	2,400		
水道光熱費支出		2,590,000	2,583,682	6,318		
燃料費支出		402,000	475,062	△73,062		
消耗器具備品費支出		22,000	32,233	△10,233		
車輛燃料費支出		32,000	29,428	2,572		
管理費返還支出(ケアハウス)		925,000	924,940	60		
事務費支出		3,424,000	3,399,906	24,094		
福利厚生費支出		194,000	192,108	1,892		
職員被服費支出		12,000	17,097	△5,097		
旅費交通費支出		2,000	1,500	500		
研修研究費支出		17,000	16,660	340		
事務消耗品費支出		384,000	396,738	△12,738		
印刷製本費支出		7,000	6,732	268		
水道光熱費支出		650,000	645,907	4,093		
燃料費支出		110,000	126,123	△16,123		
修繕費支出		191,000	69,348	121,652		
通信運搬費支出		187,000	183,372	3,628		
業務委託費支出		415,000	477,182	△62,182		
清掃委託費支出		15,000	13,728	1,272		
その他の委託費支出		400,000	463,454	△63,454		
手数料支出		49,000	49,720	△720		
保険料支出		369,000	368,616	384		
賃借料支出		185,000	176,070	8,930		
保守料支出		608,000	617,452	△9,452		
諸会費支出		29,000	28,900	100		
雑支出		15,000	26,381	△11,381		
雑支出		15,000	26,381	△11,381		
その他の支出	16,000	16,140	△140			
利用者等外給食費支出	16,000	16,140	△140			
事業活動支出計(2)		28,437,000	28,623,458	△186,458		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		1,489,000	1,407,163	81,837		
収入						

## ケアハウス拠点区分 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	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出	固定資産取得支出	2,183,000	2,182,250	750	
		建物取得支出(基本財産)	1,974,000	1,973,250	750	
		器具及び備品取得支出	209,000	209,000	0	
施設整備等支出計(5)		2,183,000	2,182,250	750		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,183,000	△2,182,250	△750		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	1,284,000	1,283,320	680	
		長期預り金積立資産取崩収入	1,284,000	1,283,320	680	
		その他の活動による収入	495,000	453,094	41,906	
		長期前払費用返還金収入	295,000	253,094	41,906	
		長期預り金収入	200,000	200,000	0	
	その他の活動収入計(7)		1,779,000	1,736,414	42,586	
	支出	積立資産支出	376,000	375,520	480	
		退職給付引当資産支出	176,000	175,520	480	
		長期預り金積立資産支出	200,000	200,000	0	
		その他の活動による支出	197,000	196,230	770	
長期前払費用支出		197,000	196,230	770		
その他の活動支出計(8)		573,000	571,750	1,250		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		1,206,000	1,164,664	41,336		
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)		12,000	389,577	△377,577		
前期末支払資金残高(12)		6,326,792	6,326,792	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		6,338,792	6,716,369	△377,577		

ケアハウス拠点区分 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	老人福祉事業収益	29,682,596	29,818,396	△135,800	
	運営事業収益	29,682,596	29,818,396	△135,800	
	管理費収益	3,121,520	3,086,560	34,960	
	その他の利用料収益	12,992,076	12,787,836	204,240	
	補助金事業収益(公費)	13,569,000	13,944,000	△375,000	
	経常経費寄附金収益	500,000		500,000	
	サービス活動収益計(1)	30,182,596	29,818,396	364,200	
サービス活動増減の部 費用	人件費	17,450,954	15,559,643	1,891,311	
	職員給料	10,508,788	8,697,624	1,811,164	
	職員賞与	1,817,525	1,552,721	264,804	
	賞与引当金繰入	738,000	829,000	△91,000	
	非常勤職員給与	1,731,224	2,130,790	△399,566	
	退職給付費用	264,520	234,680	29,840	
	法定福利費	2,390,897	2,114,828	276,069	
	事業費	6,916,038	7,498,417	△582,379	
	給食費	3,612,101	3,819,377	△207,276	
	保健衛生費	104,932	602,374	△497,442	
	教養娯楽費	78,600	68,258	10,342	
	水道光熱費	2,583,682	2,562,586	21,096	
	燃料費	475,062	359,962	115,100	
	消耗器具備品費	32,233	63,099	△30,866	
	車輜燃料費	29,428	22,761	6,667	
	事務費	3,399,906	3,819,981	△420,075	
	福利厚生費	192,108	198,255	△6,147	
	職員被服費	17,097	16,351	746	
	旅費交通費	1,500		1,500	
	研修研究費	16,660	2,192	14,468	
	事務消耗品費	396,738	351,308	45,430	
	印刷製本費	6,732	3,630	3,102	
	水道光熱費	645,907	640,631	5,276	
	燃料費	126,123	95,678	30,445	
	修繕費	69,348	185,519	△116,171	
	通信運搬費	183,372	174,058	9,314	
	業務委託費	477,182	745,626	△268,444	
	清掃委託費	13,728	13,728	0	
	その他の委託費	463,454	731,898	△268,444	
	手数料	49,720	3,080	46,640	
	保険料	368,616	388,387	△19,771	
	賃借料	176,070	218,774	△42,704	
	租税公課		6,100	△6,100	
	保守料	617,452	605,892	11,560	
	諸会費	28,900	20,500	8,400	
	介護慰労金費		150,000	△150,000	
	雑費	26,381	14,000	12,381	
	雑費	26,381	14,000	12,381	
	減価償却費	6,987,277	6,898,347	88,930	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,501,155	△3,501,155	0	
		サービス活動費用計(2)	31,253,020	30,275,233	977,787
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,070,424	△456,837	△613,587
	収益	受取利息配当金収益	215	458	△243
その他のサービス活動外収益		206,190	442,450	△236,260	
利用者等外給食収益		16,140	1,800	14,340	
雑収益		190,050	440,650	△250,600	
雑収益		190,050	440,650	△250,600	
		サービス活動外収益計(4)	206,405	442,908	△236,503
	その他のサービス活動外費用	16,140	1,800	14,340	

ケアハウス拠点区分 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	費用			
	利用者等外給食費	16,140	1,800	14,340
	サービス活動外費用計(5)	16,140	1,800	14,340
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	190,265	441,108	△250,843
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△880,159	△15,729	△864,430
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)		0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損 器具及び備品売却損・処分損	1 1	2 2	△1 △1
	特別費用計(9)	1	2	△1
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	△2	1
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△880,160	△15,731	△864,429
前期繰越活動増減差額(12)		32,395,167	32,410,898	△15,731
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		31,515,007	32,395,167	△880,160
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)		31,515,007	32,395,167	△880,160

ケアハウス拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	15,060,499	18,987,386	△3,926,887	流動負債	9,082,130	13,489,594	△4,407,464
現金預金	10,934,595	15,078,941	△4,144,346	拠点区分間借入金	8,344,130	12,660,594	△4,316,464
事業未収金	1,464,397	1,490,967	△26,570	賞与引当金	738,000	829,000	△91,000
未収金	0	24,700	△24,700				
未収補助金	2,303,000	2,080,000	223,000				
前払費用	358,507	312,778	45,729				
固定資産	103,694,611	108,218,403	△4,523,792	固定負債	8,023,100	7,685,000	338,100
基本財産	92,166,841	96,326,722	△4,159,881	退職給付引当金	3,606,500	2,185,080	1,421,420
建物	92,166,841	96,326,722	△4,159,881	長期預り金	4,416,600	5,499,920	△1,083,320
その他の固定資産	11,527,770	11,891,681	△363,911	負債の部合計	17,105,230	21,174,594	△4,069,364
構築物	271,066	332,605	△61,539	純資産の部			
器具及び備品	2,678,824	3,262,432	△583,608	基本金	11,046,044	11,046,044	0
退職給付引当資産	3,606,500	2,185,080	1,421,420	第1号基本金	11,046,044	11,046,044	0
長期預り金積立資産	4,416,600	5,499,920	△1,083,320	国庫補助金等特別積立金	59,088,829	62,589,984	△3,501,155
長期前払費用	554,780	611,644	△56,864	その他の積立金	31,515,007	32,395,167	△880,160
				次期繰越活動増減差額	△880,160	△15,731	△864,429
				(うち当期活動増減差額)			
				純資産の部合計	101,649,880	106,031,195	△4,381,315
資産の部合計	118,755,110	127,205,789	△8,450,679	負債及び純資産の部合計	118,755,110	127,205,789	△8,450,679

(単位:円)



## 計算書類に対する注記（ケアハウス拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、器具及び備品一定額法

## (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。  
 ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス拠点計算書類（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（会計基準別紙3 (㊦)）は省略している。  
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3 (㊧)）は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	96,326,722	1,973,250	6,133,131	92,166,841
合計	96,326,722	1,973,250	6,133,131	92,166,841

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	92,166,841 円
計	92,166,841 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（せせらぎ苑、1年以内返済予定額を含む）	42,552,000 円
計	42,552,000 円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	296,292,217	204,125,376	92,166,841
小計	296,292,217	204,125,376	92,166,841
その他の固定資産			
構築物	10,345,766	10,074,700	271,066
器具及び備品	5,859,456	3,180,632	2,678,824
小計	16,205,222	13,255,332	2,949,890
合計	312,497,439	217,380,708	95,116,731

## 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	当期末残高
事業未収金	1,464,397	0	1,464,397
未収補助金	2,303,000	0	2,303,000
合計	3,767,397	0	3,767,397

## 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

甲南のぞみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	保育事業収入	166,820,000	166,941,797	△121,797		
	委託費収入	131,200,000	131,230,100	△30,100		
	利用者等利用料収入	6,800,000	6,262,502	537,498		
	利用者等利用料収入(一般)	6,800,000	6,262,502	537,498		
	その他の事業収入	28,820,000	29,449,195	△629,195		
	補助金事業収入(公費)	28,400,000	29,025,645	△625,645		
	補助金事業収入(一般)	420,000	423,550	△3,550		
	経常経費寄附金収入	78,000	78,525	△525		
	受取利息配当金収入	6,000	5,650	350		
	その他の収入	2,487,000	2,095,751	391,249		
	受入研修費収入	8,000	7,500	500		
	利用者等外給食費収入	1,584,000	1,531,600	52,400		
	雑収入	200,000	481,377	△281,377		
	雑収入	200,000	481,377	△281,377		
	その他の収入	695,000	75,274	619,726		
事業活動収入計(1)		169,391,000	169,121,723	269,277		
事業活動による収支	支出	人件費支出	136,500,000	134,477,107	2,022,893	
		職員給料支出	69,200,000	68,877,769	322,231	
		職員賞与支出	18,600,000	18,237,149	362,851	
		非常勤職員給与支出	29,000,000	28,856,288	143,712	
		退職給付支出	3,700,000	2,898,583	801,417	
		法定福利費支出	16,000,000	15,607,318	392,682	
		事業費支出	20,461,000	19,033,721	1,427,279	
		給食費支出	9,300,000	8,534,731	765,269	
		保健衛生費支出	1,200,000	1,048,927	151,073	
		保育材料費支出	2,000,000	1,909,995	90,005	
		水道光熱費支出	3,400,000	3,388,176	11,824	
		燃料費支出	1,600,000	1,462,975	137,025	
		消耗器具備品費支出	1,900,000	1,641,081	258,919	
		保険料支出	890,000	912,301	△22,301	
		車輜費支出	130,000	95,898	34,102	
	車輜燃料費支出	35,000	34,137	863		
	雑支出	6,000	5,500	500		
	事務費支出	8,692,000	8,349,073	342,927		
	福利厚生費支出	1,200,000	1,191,315	8,685		
	職員被服費支出	400,000	403,554	△3,554		
	旅費交通費支出	5,000	4,740	260		
	研修研究費支出	500,000	383,793	116,207		
	事務消耗品費支出	500,000	457,850	42,150		
	燃料費支出	8,000	5,654	2,346		
	修繕費支出	900,000	870,565	29,435		
	通信運搬費支出	330,000	325,982	4,018		
	会議費支出	11,000	10,500	500		
	広報費支出	260,000	194,315	65,685		
	業務委託費支出	1,800,000	1,766,586	33,414		
	その他の委託費支出	1,800,000	1,766,586	33,414		
	手数料支出	230,000	214,893	15,107		
	賃借料支出	828,000	847,440	△19,440		
	土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0		
保守料支出	1,000,000	979,155	20,845			
雑支出	600,000	572,731	27,269			
雑支出	600,000	572,731	27,269			
その他の支出	1,584,000	1,550,352	33,648			
利用者等外給食費支出	1,584,000	1,531,600	52,400			
その他の支出		18,752	△18,752	※1		
事業活動支出計(2)		167,237,000	163,410,253	3,826,747		

## 甲南のぞみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,154,000	5,711,470	△3,557,470	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	施設整備等補助金収入	1,000,000	1,000,000	0	
	施設整備等収入計(4)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	3,729,000	3,727,900	1,100		
建物取得支出(基本財産)	440,000	440,000	0		
構築物取得支出	1,659,000	1,658,800	200		
器具及び備品取得支出	1,630,000	1,629,100	900		
施設整備等支出計(5)	3,729,000	3,727,900	1,100		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,729,000	△2,727,900	△1,100		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,450,000	1,477,600	1,972,400	
	退職給付引当資産取崩収入	950,000	977,600	△27,600	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	2,500,000	500,000	2,000,000	
	その他の活動による収入	105,000	104,356	644	
	長期前払費用返還金収入	105,000	104,356	644	
	その他の活動収入計(7)	3,555,000	1,581,956	1,973,044	
	支出				
	積立資産支出	1,150,000	3,696,000	△2,546,000	
	退職給付引当資産支出	1,150,000	1,196,000	△46,000	
保育所施設・設備整備積立資産支出		2,600,000	△2,500,000	※2	
拠点区分間繰入金支出	1,750,000	1,732,500	17,500		
その他の活動支出計(8)	2,900,000	5,428,500	△2,528,500		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	655,000	△3,846,544	4,501,544		
予備費支出(10)	1,000,000	—	1,000,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△920,000	△862,974	△57,026		
前期末支払資金残高(12)	39,857,331	39,857,331	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	38,937,331	38,994,357	△57,026		

※1 退職処理 一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会

※2 定期預金積立

甲南のぞみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	保育事業収益	166,941,797	166,457,366	484,431	
	委託費収益	131,230,100	133,072,010	△1,841,910	
	利用者等利用料収益	6,262,502	7,039,582	△777,080	
	利用者等利用料収益(一般)	6,262,502	7,039,582	△777,080	
	その他の事業収益	29,449,195	26,345,774	3,103,421	
	補助金事業収益(公費)	29,025,645	26,216,074	2,809,571	
	補助金事業収益(一般)	423,550	129,700	293,850	
	経常経費寄附金収益	78,525	155,583	△77,058	
	その他の収益	94,026	185,117	△91,091	
	その他の収益	94,026	185,117	△91,091	
	サービス活動収益計(1)		167,114,348	166,798,066	316,282
	サービス活動増減の部	人件費	134,344,259	123,443,672	10,900,587
職員給料		68,877,769	61,939,433	6,938,336	
職員賞与		13,516,101	11,622,944	1,893,157	
賞与引当金繰入		5,130,000	5,500,000	△370,000	
非常勤職員給与		28,077,336	26,948,063	1,129,273	
退職給付費用		3,135,735	3,442,854	△307,119	
法定福利費		15,607,318	13,990,378	1,616,940	
事業費		19,033,721	20,410,760	△1,377,039	
給食費		8,534,731	9,490,166	△955,435	
保健衛生費		1,048,927	1,026,779	22,148	
保育材料費		1,909,995	2,075,912	△165,917	
水道光熱費		3,388,176	3,276,233	111,943	
燃料費		1,462,975	1,086,311	376,664	
消耗器具備品費		1,641,081	2,559,135	△918,054	
保険料		912,301	745,021	167,280	
車両費		95,898	113,498	△17,600	
車両燃料費		34,137	20,900	13,237	
雑費		5,500	16,805	△11,305	
事務費		8,349,073	7,967,268	381,805	
福利厚生費		1,191,315	1,177,010	14,305	
職員被服費		403,554	235,452	168,102	
旅費交通費		4,740	960	3,780	
研修研究費		383,793	219,582	164,211	
事務消耗品費		457,850	813,867	△356,017	
燃料費		5,654	1,958	3,696	
修繕費		870,565	566,275	304,290	
通信運搬費		325,982	314,105	11,877	
会議費		10,500	0	10,500	
広報費		194,315	193,072	1,243	
業務委託費		1,766,586	1,568,368	198,218	
その他の委託費		1,766,586	1,568,368	198,218	
手数料		214,893	210,479	4,414	
賃借料		847,440	616,440	231,000	
土地・建物賃借料		120,000	120,000	0	
保守料		979,155	1,241,658	△262,503	
雑費		572,731	688,042	△115,311	
雑費		572,731	688,042	△115,311	
減価償却費		14,788,933	14,480,001	308,932	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△9,009,832	△8,896,720	△113,112	
その他の費用		18,752	156,925	△138,173	
その他の費用		18,752	156,925	△138,173	
サービス活動費用計(2)		167,524,906	157,561,906	9,963,000	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△410,558	9,236,160	△9,646,718	
収益	受取利息配当金収益	5,650	49,205	△43,555	
	その他のサービス活動外収益	2,020,477	1,552,439	468,038	

甲南のぞみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	受入研修費収益	7,500	54,000	△46,500
	利用者等外給食収益	1,531,600	1,426,500	105,100
	雑収益	481,377	71,939	409,438
	雑収益	481,377	71,939	409,438
	サービス活動外収益計(4)	2,026,127	1,601,644	424,483
費用	その他のサービス活動外費用	1,531,600	1,426,500	105,100
	利用者等外給食費	1,531,600	1,426,500	105,100
	サービス活動外費用計(5)	1,531,600	1,426,500	105,100
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	494,527	175,144	319,383
経常増減差額(7)=(3)+(6)		83,969	9,411,304	△9,327,335
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,000,000	142,393	857,607
	施設整備等補助金収益	1,000,000	142,393	857,607
	特別収益計(8)	1,000,000	142,393	857,607
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,000,000	142,393	857,607
拠点区分間繰入金費用	1,732,500	1,766,600	△34,100	
特別費用計(9)	2,732,500	1,908,993	823,507	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,732,500	△1,766,600	34,100
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△1,648,531	7,644,704	△9,293,235
前期繰越活動増減差額(12)		75,445,107	73,900,403	1,544,704
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		73,796,576	81,545,107	△7,748,531
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	500,000	12,000,000	△11,500,000
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	500,000	12,000,000	△11,500,000
	その他の積立金積立額(16)	2,500,000	18,100,000	△15,600,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額	2,500,000	18,100,000	△15,600,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		71,796,576	75,445,107	△3,648,531

甲南のぞみ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	44,810,762	44,841,665	△30,903	流動負債	10,946,405	10,484,334	462,071
現金預金	34,913,887	38,658,053	△3,744,166	事業未払金	5,562,327	4,789,632	772,695
事業未収金	1,520,871	1,760,952	△240,081	預り金	3,717	1,750	1,967
未収金	135,000	0	135,000	職員預り金	250,361	192,952	57,409
未収補助金	7,076,665	3,896,855	3,179,810	賞与引当金	5,130,000	5,500,000	△370,000
貯蔵品	386,800	248,240	138,560				
立替金	38,300	0	38,300				
前払費用	739,239	277,565	461,674				
固定資産	266,215,309	274,841,898	△8,626,589	固定負債	8,241,872	7,703,072	538,800
基本財産	137,113,741	147,341,661	△10,227,920	退職給付引当金	8,241,872	7,703,072	538,800
建物	137,113,741	147,341,661	△10,227,920	負債の部合計	19,188,277	18,187,406	1,000,871
その他の固定資産	129,101,568	127,500,237	1,601,331	純資産の部			
建物	2,382,828	2,836,871	△454,043	基本金	118,041,218	126,051,050	△8,009,832
構築物	11,113,328	11,479,473	△366,145	国庫補助金等特別積立金	102,000,000	100,000,000	2,000,000
車両運搬具	108,288	172,063	△63,775	その他の積立金	30,000,000	30,000,000	0
器具及び備品	4,458,332	4,338,012	120,320	人件費積立金(保育)	12,400,000	12,400,000	0
権利	105,000	105,000	0	修繕積立金(保育)	4,500,000	4,500,000	0
ソフトウェア	117,334	152,534	△35,200	備品等購入積立金(保育)	55,100,000	53,100,000	2,000,000
退職給付引当資産	8,241,872	7,703,072	538,800	保育所施設・設備整備積立金	71,796,576	75,445,107	△3,648,531
人件費積立資産(保育)	30,000,000	30,000,000	0	次期繰越活動増減差額	△1,648,531	7,644,704	△9,293,235
修繕積立資産(保育)	12,400,000	12,400,000	0	(うち当期活動増減差額)			
備品等購入積立資産(保育)	4,500,000	4,500,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	55,100,000	53,100,000	2,000,000				
長期前払費用	147,838	252,194	△104,356				
その他の固定資産	426,748	461,018	△34,270	純資産の部合計	291,837,794	301,496,157	△9,658,363
資産の部合計	311,026,071	319,683,563	△8,657,492	負債及び純資産の部合計	311,026,071	319,683,563	△8,657,492

(単位:円)

## 計算書類に対する注記（甲南のぞみ保育園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

## (2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。  
 ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職金制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 甲南のぞみ保育園拠点計算書類（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(①)）は省略している。  
 (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(②)）は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)				
基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	147,341,661	440,000	10,667,920	137,113,741
合計	147,341,661	440,000	10,667,920	137,113,741

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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 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
基本財産			
建物	258,469,329	121,355,588	137,113,741
小計	258,469,329	121,355,588	137,113,741
その他の固定資産			
建物	3,459,592	1,076,764	2,382,828
構築物	21,672,454	10,559,126	11,113,328
車輛運搬具	2,174,650	2,066,362	108,288
器具及び備品	23,873,182	19,414,850	4,458,332
小計	51,179,878	33,117,102	18,062,776
合計	309,649,207	154,472,690	155,176,517

## 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	当期末残高
事業未収金	1,520,871	0	1,520,871
未収金	135,000	0	135,000
未収補助金	7,076,665	0	7,076,665
合計	8,732,536	0	8,732,536

## 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

貸借対照表科目		場所・物名等	取得年度	役附目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
(単位:円)							
<b>1 資産の部</b>							
<b>1 流動資産</b>							
現金預金	現金	小口現金他		運転資金として			1,018,308
	普通預金	JAこうか甲南支所普通貯金他		運転資金として			113,710,455
	定期預金	JAこうか甲南支所定期貯金他		運転資金として			10,000,000
	積立預金	JAこうか甲南支所定期貯金他		運転資金として			26,000,000
現金預金小計							
事業未収金		国民健康保険連合会他		3月分介護保険料等 (別紙事業未収金明細表参照)			150,728,163
未収金		沼津国債		自動販売機設置売上代等			294,771
未収補助金		遊覧船他		令和3年度軽費老人ホーム事務費補助金等			10,926,719
貯蔵品				切手、はがき、収入印紙、非常食、図書カード等			2,340,095
立替金		職員互助会他		互助会立替、職員オプション健康診断料等			1,228,240
前払費用		あいおい損害保険掛金		令和4年度分企業財産包括保険料等			2,620,934
流動資産合計							
<b>2 固定資産</b>							
<b>(1) 基本財産</b>							
土地		(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木669番地2		第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業に使用している			30,000,000
建物		(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木655番地ほか (せせらぎ苑苑舎)	1997年度	第1種社会福祉事業である、特別養老老人ホーム等に使用している	1,162,015,161	604,019,610	557,995,551
		(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木655番地ほか (せせらぎ苑苑舎増築)	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養老老人ホーム等に使用している	90,009,443	62,428,711	27,580,732
		(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木655番地ほか (せせらぎ苑苑舎増築)	2004年度	第1種社会福祉事業である、特別養老老人ホーム等に使用している	36,960,600	25,532,413	11,427,587
		(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木656番地ほか (せせらぎ苑苑舎増築)	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養老老人ホーム等に使用している	121,528,665	45,416,101	76,112,764
		甲賀市甲南町葛木669番地2 (B-1)せせらぎ苑舎)	2007年度	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業に使用している	111,262,505	87,344,319	23,918,186
せせらぎ苑小計							
		(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木655番地ほか	1997年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	194,893,317	203,188,003	91,755,514
		(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木655番地ほか (増改築工事)	2002年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	257,700	130,037	137,663
		(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木655番地ほか (ユニット増改築工事)	2004年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	1,141,000	887,276	273,724
ケアハウス小計							
		(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町待合2438番地	2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	245,587,456	116,164,194	129,423,262
		(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町待合2438番地 (園舎増築)	2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	17,681,673	5,191,393	7,650,479
甲南のぞみ保育園小計							
基本財産合計							
(2) その他の固定資産							
建物		(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木669番地2 ゴミ保管庫	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養老老人ホーム等に使用している	456,063	233,501	232,161
		(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町待合2438番地 職員休憩所改築工事	2019年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	3,459,592	1,076,764	2,382,828
建物小計							
構築物		緑化整備工事他		社会福祉事業に使用している	100,911,779	83,523,313	17,388,466
車輜運搬具		ダウ 35X Limited?印他16台		社会福祉事業に使用している	23,003,243	18,667,466	4,335,777
器具及び備品		自動販売機他		社会福祉事業に使用している	149,172,251	109,782,633	39,389,428
権利		電話加入権・ABS		社会福祉事業に使用している			592,000
ソフトウェア		ワズマンソフト?印バック他		社会福祉事業に使用している	3,168,550	1,707,535	1,461,015
退職給付引当資産		滋賀県民間社会福祉事業職員共済会		滋賀県民間社会福祉事業職員共済会			41,610,172
長期預り金積立資産		JAこうか甲南支所普通貯金他		長期預り金に充当して積み立てた預金			9,816,600
人件費積立資産(保育)		JAこうか甲南支所定期貯金他		将来における保育所の人件費のために積み立てている預金			30,000,000
経理積立資産(保育)		JAこうか甲南支所定期貯金他		将来における保育所の経理のために積み立てている預金			12,400,000
物品等購入積立資産(保育)		JAこうか甲南支所定期貯金他		将来における保育所の備品等購入のために積み立てている預金			4,500,000
保育所施設・設備整備積立資産		JAこうか甲南支所定期貯金他		将来における保育所の施設・設備整備のために積み立てている預金等			55,100,000
財政運営積立資産		JAこうか甲南支所定期貯金他		将来における財政調整のために積み立てている預金			25,000,000
施設整備等積立資産		JAこうか甲南支所定期貯金他		将来における施設整備等のために積み立てている預金			76,500,000
長期前払費用		あいおい損害保険掛		企業財産包括保険			2,999,657
その他の固定資産		リサイクル福祉金		社会福祉事業に使用している			82,990
		下水遊愛養費負担金		社会福祉事業に使用している	707,870	210,265	497,605
その他の固定資産小計							
その他の固定資産合計							
固定資産合計							
流動資産合計							
負債の部							
<b>1 流動負債</b>							
事業未払金		3月分給食材料他					17,783,588
その他の未払金		ひかりデンキ他					209,300
1年以内返済予定設備貸入金		JAこうか他					19,039,000
預り金		利用者一時預り金他					55,937
職員預り金		社会保険料他					3,342,716
貸与引当金		貸与引当金					21,813,000
流動負債合計							
<b>2 固定負債</b>							
設備貸借入金		JAこうか他					94,308,000
退職給付引当金		滋賀県民間社会福祉事業職員共済会					41,610,172
長期預り金		入所者預り金					9,816,600
固定負債合計							
負債合計							
純資産合計							
総資産合計							




# 監査報告書

令和4年5月24日


社会福祉法人 甲南会

理事長 森田 則久 様

監事

吉田 秀一 

監事

吉澤 宏文 

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

## 1 監査の方法及びその内容

- (1) 実施日時： 令和4年5月24日 14時00分～15時45分
- (2) 実施場所： 滋賀県甲賀市甲南町葛木855番地 特別養護老人ホームせせらぎ苑
- (3) 立会人等： 職・氏名 常務理事 黒田隆 法人事務局長 尾崎美登里

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

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

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

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

### (2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上