

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)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	300,232,000	299,293,543	938,457
	就労支援事業収入	65,456,000	64,930,747	525,253
	障害福祉サービス等事業収入	500,128,000	500,330,557	-202,557
	その他の事業収入	264,000	264,000	0
	経常経費寄附金収入	1,600,000	1,649,000	-49,000
	受取利息配当金収入	24,000	20,318	3,682
	その他の収入	21,653,000	20,865,898	787,102
	事業活動収入計(1)	889,357,000	887,354,063	2,002,937
	支出			
	人件費支出	569,900,000	566,383,874	3,516,126
施設整備等による収支	事業費支出	132,989,000	130,139,547	2,849,453
	事務費支出	64,067,000	62,349,322	1,717,678
	就労支援事業支出	64,579,000	64,416,650	162,350
	事業活動支出計(2)	831,535,000	823,289,393	8,245,607
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	57,822,000	64,064,670	-6,242,670
	収入			
	施設整備等補助金収入	2,447,000	2,447,000	0
	固定資産売却収入	209,000	208,500	500
	施設整備等収入計(4)	2,656,000	2,655,500	500
	支出			
	固定資産取得支出	101,396,000	101,339,255	56,745
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	101,396,000	101,339,255	56,745
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-98,740,000	-98,683,755	-56,245
	収入			
	積立資産取崩収入	29,599,000	27,090,512	2,508,488
	その他の活動による収入計(7)	29,599,000	27,090,512	2,508,488
	支出			
	積立資産支出	8,219,000	8,178,395	40,605
	その他の活動支出計(8)	8,219,000	8,178,395	40,605
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,380,000	18,912,117	2,467,883
	予備費支出(10)	3,437,000	—	3,437,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-22,975,000	-15,706,968	-7,268,032
前期末支払資金残高(12)		473,450,534	473,450,534	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		450,475,534	457,743,566	-7,268,032

予備費支出366,000円は人件費、事業費、事務費、就労支援支出に充当使用した額である。

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	0056 介護保険事業収益	299,293,543	283,724,822	15,568,721
		0074 就労支援事業収益	64,930,747	61,794,820	3,135,927
	益	0075 障害福祉サービス等事業収益	500,330,557	503,522,365	-3,191,808
		0086 その他の事業収益	264,000	808,000	-544,000
		0089 経常経費寄附金収益	1,649,000	407,400	1,241,600
		0090 その他の収益	3,737,237	3,585,313	151,924
		サービス活動収益計(1)	870,205,084	853,842,720	16,362,364
	費	0015 人件費	569,297,757	574,091,950	-4,794,193
		0016 事業費	130,139,547	129,524,929	614,618
		0017 事務費	62,349,322	52,455,165	9,894,157
		0018 就労支援事業費用	63,146,731	61,066,130	2,080,601
		0027 減価償却費	50,886,992	52,668,708	-1,781,716
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,020,739	-23,015,951	-4,788
		0031 その他の費用	751,489	641,050	110,439
サービス活動費用計(2)	853,551,099	847,431,981	6,119,118		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,653,985	6,410,739	10,243,246	
サービス活動外増減の部	収	0093 受取利息配当金収益	20,318	32,572	-12,254
		0098 その他のサービス活動外収益	17,880,150	10,425,027	7,455,123
	サービス活動外収益計(4)		17,900,468	10,457,599	7,442,869
	費				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		17,900,468	10,457,599	7,442,869
経常増減差額(7)=(3)+(6)		34,554,453	16,868,338	17,686,115	
特別増減の部	収	0100 施設整備等補助金収益	2,447,000	9,288,300	-6,841,300
		0104 固定資産売却益	208,498	119,998	88,500
	特別収益計(8)		2,655,498	9,408,298	-6,752,800
	費	0042 固定資産売却損・処分損	7	1	6
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	2,447,000	9,288,300	-6,841,300
	特別費用計(9)		2,447,007	9,288,301	-6,841,294
特別増減差額(10)=(8)-(9)		208,491	119,997	88,494	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		34,762,944	16,988,335	17,774,609	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		712,430,908	724,038,240	-11,607,332
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		747,193,852	741,026,575	6,167,277
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		21,000,000	21,704,333	-704,333
	その他の積立金積立額(16)		300,000	50,300,000	-50,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		767,893,852	712,430,908	55,462,944

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	536,685,024	548,089,650	-11,404,626	流 動 負 債	106,397,835	102,239,412	4,158,423
現 金	556,256	661,946	-105,690	事 業 未 払 金	72,758,362	69,805,713	2,952,649
普 通 預 金	342,507,169	344,170,078	-1,662,909	預 り 金	0	291,156	-291,156
定 期 預 金	65,000,000	76,000,000	-11,000,000	職 員 預 り 金	3,555,473	3,184,543	370,930
事 業 未 収 金	125,763,116	125,622,793	140,323	前 受 収 益	6,000	6,000	0
商 品 ・ 製 品	2,460,587	1,227,836	1,232,751	賞 与 引 当 金	30,078,000	28,952,000	1,126,000
原 材 料	161,036	123,868	37,168	固 定 負 債	85,514,552	84,389,382	1,125,170
立 替 金	101,210	158,415	-57,205	退 職 給 付 金	85,514,552	84,389,382	1,125,170
前 払 金	135,650	122,900	12,750	引 当 金			
仮 払 金	0	1,814	-1,814	負 債 の 部 合 計	191,912,387	186,628,794	5,283,593
固 定 資 産	1,179,052,842	1,148,175,418	30,877,424	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	590,199,926	607,510,843	-17,310,917	基 本 金	270,437,867	270,437,867	0
土 地	149,783,988	135,238,588	14,545,400	基 本 金	270,437,867	270,437,867	0
建 物	440,415,938	472,272,255	-31,856,317	国 庫 補 助 金 等	191,414,287	211,988,026	-20,573,739
そ の 他 の 固 定 資 産	588,852,916	540,664,575	48,188,341	特 別 積 立 金	191,414,287	211,988,026	-20,573,739
建 物	30,785,051	33,822,365	-3,037,314	そ の 他 の 積 立 金	294,079,473	314,779,473	-20,700,000
構 築 物	19,816,211	22,414,105	-2,597,894	人 件 費 積 立 金	54,550,000	70,250,000	-15,700,000
機 械 及 び 装 置	1,090,617	1,219,178	-128,561	修 繕 積 立 金	82,500,000	82,500,000	0
車 輛 運 搬 具	14,974,492	21,839,830	-6,865,338	備 品 等 購 入 積 立 金	7,700,000	13,000,000	-5,300,000
器 具 及 び 備 品	18,648,051	19,727,549	-1,079,498	移 行 時 特 別 積 立 金	25,809,473	25,809,473	0
建 設 仮 勘 定	123,060,892	41,572,197	81,488,695	工 賃 平 均 積 立 金	3,520,000	3,220,000	300,000
権 利	883,576	883,576	0	施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	120,000,000	120,000,000	0
ソ フ ト ウ ェ ア	1	16,920	-16,919	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	767,893,852	712,430,908	55,462,944
退 職 給 付 引 当 資 産	85,514,552	84,389,382	1,125,170	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	767,893,852	712,430,908	55,462,944
移 行 時 特 別 積 立 金	25,809,473	25,809,473	0	（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	34,762,944	16,988,335	17,774,609
人 件 費 積 立 資 産	54,550,000	70,250,000	-15,700,000				
修 繕 積 立 資 産	82,500,000	82,500,000	0				
備 品 等 購 入 資 産	7,700,000	13,000,000	-5,300,000				
工 賃 平 均 積 立 資 産	3,520,000	3,220,000	300,000				
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	120,000,000	120,000,000	0	純 資 産 の 部 合 計	1,523,825,479	1,509,636,274	14,189,205
資 産 の 部 合 計	1,715,737,866	1,696,265,068	19,472,798	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,715,737,866	1,696,265,068	19,472,798

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		法人本部	宇津峰十字の里	特別養護老人ホーム シオンの園	コーポラスのいちの	ワークセンター表	障がい福祉サ サービスカノン	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	0	299,293,543	0	0	0	299,293,543	0	299,293,543
	就労支援事業収入	0	0	0	0	60,967,991	4,253,486	65,221,477	-290,730	64,930,747
	障害福祉サービス等事業収入	0	295,093,126	0	42,468,116	85,804,170	76,965,145	500,330,557	0	500,330,557
	その他の事業収入	0	0	0	0	264,000	0	264,000	0	264,000
	経常経費寄附金収入	0	1,020,000	479,000	0	100,000	50,000	1,649,000	0	1,649,000
	受取利息配当金収入	0	7,811	6,705	53	5,453	296	20,318	0	20,318
	その他の収入	3,287,500	11,266,985	5,766,286	2,400	102,785	439,942	20,865,898	0	20,865,898
	事業活動収入計(1)	3,287,500	307,387,922	305,545,534	42,470,569	147,244,399	81,708,869	887,644,793	-290,730	887,354,063
	人件費支出	5,686,635	171,565,016	234,587,802	27,485,477	68,279,299	58,779,645	566,383,874	0	566,383,874
支出	事業費支出	0	49,157,305	53,826,603	11,871,667	4,992,921	10,291,051	130,139,547	0	130,139,547
	事務費支出	6,126,289	24,708,856	18,715,777	3,515,001	5,369,826	4,204,303	62,640,052	-290,730	62,349,322
	就労支援事業支出	0	0	0	0	60,616,821	3,799,829	64,416,650	0	64,416,650
	事業活動支出計(2)	11,812,924	245,431,177	307,130,182	42,872,145	139,258,867	77,074,828	823,580,123	-290,730	823,289,393
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,525,424	61,956,745	-1,584,648	-401,576	7,985,532	4,634,041	64,064,670	0	64,064,670
	施設整備等補助金収入	0	0	2,447,000	0	0	0	2,447,000	0	2,447,000
	固定資産売却収入	0	0	208,500	0	0	0	208,500	0	208,500
	施設整備等収入計(4)	0	0	2,655,500	0	0	0	2,655,500	0	2,655,500
	固定資産取得支出	291,060	59,789,400	2,568,500	0	38,357,695	332,600	101,339,255	0	101,339,255
	支出									
施設整備等による収支	収入									
	施設整備等支出計(5)	291,060	59,789,400	2,568,500	0	38,357,695	332,600	101,339,255	0	101,339,255
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-291,060	-59,789,400	87,000	0	-38,357,695	-332,600	-98,683,755	0	-98,683,755
	積立資産取崩収入	0	4,322,193	1,766,834	0	21,001,485	0	27,090,512	0	27,090,512
	拠点区分間繰入金収入	11,250,000	0	0	0	0	0	11,250,000	-11,250,000	0
	その他の活動による収入計(7)	11,250,000	4,322,193	1,766,834	0	21,001,485	0	38,340,512	-11,250,000	27,090,512
	積立資産支出	0	2,357,932	3,276,937	296,860	1,026,652	1,220,014	8,178,395	0	8,178,395
	拠点区分間繰入金支出	0	3,150,000	2,150,000	2,250,000	1,850,000	1,850,000	11,250,000	-11,250,000	0
	支出									
	その他の活動支出計(8)	0	5,507,932	5,426,937	2,546,860	2,876,652	3,070,014	19,428,395	-11,250,000	8,178,395
当期資金収支差額合計	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,250,000	-1,185,739	-3,660,103	-2,546,860	18,124,833	-3,070,014	18,912,117	0	18,912,117
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,433,516	981,606	-5,157,751	-2,948,436	-12,247,330	1,231,427	-15,706,968	0	-15,706,968
	前期末支払資金残高(11)	7,848,433	251,480,293	114,822,516	20,140,510	41,458,082	37,700,700	473,450,534	0	473,450,534
	当期末支払資金残高(10)+(11)	10,281,949	252,461,899	109,664,765	17,192,074	29,210,752	38,932,127	457,743,566	0	457,743,566
	支出									
	その他の活動支出計(8)	0	5,507,932	5,426,937	2,546,860	2,876,652	3,070,014	19,428,395	-11,250,000	8,178,395
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,250,000	-1,185,739	-3,660,103	-2,546,860	18,124,833	-3,070,014	18,912,117	0	18,912,117
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	2,433,516	981,606	-5,157,751	-2,948,436	-12,247,330	1,231,427	-15,706,968	0	-15,706,968
	前期末支払資金残高(11)	7,848,433	251,480,293	114,822,516	20,140,510	41,458,082	37,700,700	473,450,534	0	473,450,534
	当期末支払資金残高(10)+(11)	10,281,949	252,461,899	109,664,765	17,192,074	29,210,752	38,932,127	457,743,566	0	457,743,566

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		法人本部	宇津峰十字の里	特別養護老人ホーム ム シオンの園	コーポラスイのちの	ワークセンターま	障がい福祉サビ ス事業カノン	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービ ス活動増減の部	介護保険事業収益	0	0	299,293,543	0	0	0	299,293,543	0	299,293,543
	就労支援事業収益	0	0	0	0	60,967,991	0	65,221,477	-290,730	64,930,747
	障害福祉サービス等事業収益	0	295,093,126	0	42,468,116	85,804,170	76,965,145	500,330,557	0	500,330,557
	その他の事業収益	0	0	0	0	264,000	0	264,000	0	264,000
	経常経費寄附金収益	0	1,020,000	479,000	0	100,000	50,000	1,649,000	0	1,649,000
	その他の収益	0	2,960,261	725,993	0	50,983	0	3,737,237	0	3,737,237
	サービス活動収益計(1)	0	299,073,387	300,498,536	42,468,116	147,187,144	81,268,631	870,495,814	-290,730	870,205,084
	人件費	5,686,635	170,404,755	235,962,905	27,882,337	69,383,466	59,977,659	569,297,757	0	569,297,757
	事業費	0	49,157,305	53,826,603	11,871,667	4,992,921	10,291,051	130,139,547	0	130,139,547
	事務費	6,126,289	24,708,856	18,715,777	3,515,001	5,369,826	4,204,303	62,640,052	-290,730	62,349,322
サービ ス活動外増減の部	就労支援事業費用	0	0	0	0	59,346,902	3,799,829	63,146,731	0	63,146,731
	減価償却費	1,139,204	19,487,692	22,274,868	223,313	2,596,126	5,165,789	50,886,992	0	50,886,992
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-5,267,217	-15,209,919	0	-783,735	-1,759,868	-23,020,739	0	-23,020,739
	その他の費用	0	454,091	246,415	0	50,983	0	751,489	0	751,489
	サービス活動費用計(2)	12,952,128	258,945,482	315,816,649	43,492,318	140,956,489	81,678,763	853,841,829	-290,730	853,551,099
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,952,128	40,127,905	-15,318,113	-1,024,202	6,230,655	-410,132	16,653,985	0	16,653,985
	受取利息配当金収益	0	7,811	6,705	53	5,453	296	20,318	0	20,318
	その他のサービス活動外収益	3,287,500	8,760,815	5,286,708	2,400	102,785	439,942	17,880,150	0	17,880,150
	サービス活動外収益計(4)	3,287,500	8,768,626	5,293,413	2,453	108,238	440,238	17,900,468	0	17,900,468
	費用									
特別増減の部	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,287,500	8,768,626	5,293,413	2,453	108,238	440,238	17,900,468	0	17,900,468
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-9,664,628	48,896,531	-10,024,700	-1,021,749	6,338,893	30,106	34,554,453	0	34,554,453
	収 入	0	0	2,447,000	0	0	0	2,447,000	0	2,447,000
	施設整備等補助金収益	0	0	208,498	0	0	0	208,498	0	208,498
	固定資産売却益	11,250,000	0	0	0	0	0	11,250,000	-11,250,000	0
	拠点区分間繰入金収益	11,250,000	0	2,655,498	0	0	0	13,905,498	-11,250,000	2,655,498
	特別収益計(8)	0	0	2,655,498	0	0	0	2,655,498	0	2,655,498
	費用	0	4	1	0	1	1	7	0	7
	固定資産売却損・処分損	0	0	2,447,000	0	0	0	2,447,000	0	2,447,000
増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,150,000	2,150,000	2,250,000	1,850,000	1,850,000	11,250,000	-11,250,000	0
	拠点区分間繰入金費用	0	3,150,004	4,597,001	2,250,000	1,850,001	1,850,001	13,697,007	-11,250,000	2,447,007
	特別費用計(9)	0	-3,150,004	-1,941,503	-2,250,000	-1,850,001	-1,850,001	208,491	0	208,491
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,250,000	45,746,527	-11,986,203	-3,271,749	4,488,892	-1,819,895	34,762,944	0	34,762,944
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,585,372	45,746,527	-11,986,203	-3,271,749	4,488,892	-1,819,895	34,762,944	0	34,762,944
	前期繰越活動増減差額(12)	38,518,710	377,890,029	145,674,071	19,956,878	63,974,319	66,416,901	712,430,908	0	712,430,908
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,104,082	423,636,556	133,707,868	16,685,129	68,463,211	64,597,006	747,193,852	0	747,193,852
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	21,000,000	0	21,000,000	0	21,000,000
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	300,000	300,000	0	300,000
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	40,104,082	423,636,556	133,707,868	16,685,129	89,463,211	64,297,006	767,893,852	0	767,893,852

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	法人本部	宇津峰十字の里	特別養護老人ホーム シオンの園	コーボラスいちの	ワークセンター友	障がい福祉サービ ス事業カノン	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	10,658,520	274,028,669	143,811,119	19,418,320	43,605,096	45,163,300	536,685,024	0	536,685,024
現金	0	12,984	86,750	2,573	449,898	4,051	556,256	0	556,256
普通預金	10,648,520	223,371,496	40,953,599	14,137,659	25,833,587	27,562,308	342,507,169	0	342,507,169
定期預金	0	0	60,000,000	0	0	5,000,000	65,000,000	0	65,000,000
事業未収金	10,000	50,624,389	42,662,960	5,191,058	14,677,768	12,596,941	125,763,116	0	125,763,116
商品・製品	0	0	0	0	2,460,587	0	2,460,587	0	2,460,587
原材料	0	0	0	0	161,036	0	161,036	0	161,036
立替金	0	0	101,210	0	0	0	101,210	0	101,210
前払金	0	19,800	6,600	87,030	22,220	0	135,650	0	135,650
固定資産	29,822,133	494,957,654	439,241,761	3,700,866	171,758,815	39,571,613	1,179,052,842	0	1,179,052,842
基本財産	25,526,575	165,973,374	371,187,147	0	2,109,340	25,403,490	590,199,926	0	590,199,926
土地	11,033,000	33,676,988	89,900,000	0	0	15,174,000	149,783,988	0	149,783,988
建物	14,493,575	132,296,386	281,287,147	0	2,109,340	10,229,490	440,415,938	0	440,415,938
その他の固定資産	4,295,558	328,984,280	68,054,614	3,700,866	169,649,475	14,168,123	588,852,916	0	588,852,916
建物	3,900,000	24,346,452	1,373,369	376,110	0	789,120	30,785,051	0	30,785,051
構築物	128,750	17,099,243	1,234,957	0	2	1,353,259	19,816,211	0	19,816,211
機械及び装置	0	0	1,035,614	3	0	55,000	1,090,617	0	1,090,617
車両運搬具	1	2,924,991	1,043,849	26,869	10,562,106	416,676	14,974,492	0	14,974,492
器具及び備品	266,807	7,211,300	6,826,008	115,073	2,052,736	2,176,127	18,648,051	0	18,648,051
建設仮勘定	0	43,131,000	0	0	79,929,892	0	123,060,892	0	123,060,892
貸倒	0	512,608	141,648	0	229,320	0	883,576	0	883,576
ソフトウェア	0	1	0	0	0	0	1	0	1
退職給付引当資産	0	24,449,212	36,899,169	2,182,811	13,505,419	8,477,941	85,514,552	0	85,514,552
移行時特別積立金	0	25,809,473	0	0	0	0	25,809,473	0	25,809,473
人件費積立資産	0	35,000,000	0	1,000,000	18,550,000	0	54,550,000	0	54,550,000
修繕積立資産	0	21,000,000	19,500,000	0	42,000,000	0	82,500,000	0	82,500,000
備品等購入資産	0	7,500,000	0	0	200,000	0	7,700,000	0	7,700,000
工賃平均積立資産	0	0	0	0	2,620,000	900,000	3,520,000	0	3,520,000
施設 設備整備積立資産	0	120,000,000	0	0	0	0	120,000,000	0	120,000,000
資産の部合計	40,480,653	768,986,323	583,052,880	23,119,186	215,363,911	84,734,913	1,715,737,866	0	1,715,737,866
流動負債	376,571	29,347,770	47,498,354	3,251,246	15,691,721	10,232,173	106,397,835	0	106,397,835
事業未払金	370,571	19,459,229	34,146,354	1,993,965	11,038,490	5,749,753	72,758,362	0	72,758,362
職員預り金	0	2,107,541	0	232,281	734,231	481,420	3,555,473	0	3,555,473
前受収益	6,000	0	0	0	0	0	6,000	0	6,000
賞与引当金	0	7,781,000	13,352,000	1,025,000	3,919,000	4,001,000	30,078,000	0	30,078,000
固定負債	0	24,449,212	36,899,169	2,182,811	13,505,419	8,477,941	85,514,552	0	85,514,552
退職給付引当金	0	24,449,212	36,899,169	2,182,811	13,505,419	8,477,941	85,514,552	0	85,514,552
負債の部合計	376,571	53,796,982	84,397,523	5,434,057	29,197,140	18,710,114	191,912,387	0	191,912,387
基本金	0	46,525,576	192,647,000	0	31,265,291	0	270,437,867	0	270,437,867
基本金	0	46,525,576	192,647,000	0	31,265,291	0	270,437,867	0	270,437,867
国庫補助金等特別積立金	0	35,717,736	152,800,489	0	2,068,269	827,793	191,414,287	0	191,414,287
国庫補助金等特別積立金	0	35,717,736	152,800,489	0	2,068,269	827,793	191,414,287	0	191,414,287
その他の積立金	0	209,309,473	19,500,000	1,000,000	63,370,000	900,000	294,079,473	0	294,079,473
人件費積立金	0	35,000,000	0	1,000,000	18,550,000	0	54,550,000	0	54,550,000
修繕積立金	0	21,000,000	19,500,000	0	42,000,000	0	82,500,000	0	82,500,000
備品等購入積立金	0	7,500,000	0	0	200,000	0	7,700,000	0	7,700,000
移行時特別積立金	0	25,809,473	0	0	0	0	25,809,473	0	25,809,473
工賃平均積立金	0	0	0	0	2,620,000	900,000	3,520,000	0	3,520,000
施設 設備整備積立資産	0	120,000,000	0	0	0	0	120,000,000	0	120,000,000
繰越活動増減差額	40,104,082	423,636,556	133,707,868	16,685,129	89,463,211	64,297,006	767,893,852	0	767,893,852
繰越活動増減差額	40,104,082	423,636,556	133,707,868	16,685,129	89,463,211	64,297,006	767,893,852	0	767,893,852
（うち当期活動増減差額）	1,585,372	45,746,527	-11,966,203	-3,271,749	4,488,892	-1,819,895	34,762,944	0	34,762,944
純資産の部合計	40,104,082	715,189,341	498,655,357	17,685,129	186,166,771	66,024,799	1,523,825,479	0	1,523,825,479
負債及び純資産の部合計	40,480,653	768,986,323	583,052,880	23,119,186	215,363,911	84,734,913	1,715,737,866	0	1,715,737,866

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) たな卸資産

商品・製品・・・個別法による原価法

原材料・・・最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の実積率をもとに算出した貸倒実積率により計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職時には(社)福島県社会福祉協議会からの交付金と同額を職員に支給するため、事業主が拠出した掛け金を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。

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

(4) 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。

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

法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(独)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、(社)福島県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

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通りになっている。

(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、社会福祉事業のみを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 法人本部 拠点(社会福祉事業)

イ 宇津峰十字の里 拠点(社会福祉事業)

施設入所 短期入所 日中一時支援 相談支援事業

ウ 特別養護老人ホーム シオンの園 拠点(社会福祉事業)

介護老人福祉施設 短期入所 通所介護

エ コーポラスいちの 拠点(社会福祉事業)

共同生活支援事業(コーポラスいちの たのし荘 さくら荘 横田ホーム)

オ ワークセンター麦 拠点(社会福祉事業)

就労継続B型 就労移行支援

カ カノン 拠点(社会福祉事業)

生活介護 就労継続B型

計算書類に対する注記(法人全体用)

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通りである。

(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	135,238,588	14,545,400	0	149,783,988
建物	472,272,255	0	31,856,317	440,415,938
合 計	607,510,843	14,545,400	31,856,317	590,199,926

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. 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

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は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,259,082,633	818,666,695	440,415,938
建物	59,332,726	28,547,675	30,785,051
構築物	49,995,673	30,179,462	19,816,211
機械及び装置	2,431,450	1,340,833	1,090,617
車輛運搬具	55,983,621	41,009,129	14,974,492
器具及び備品	120,627,786	101,979,735	18,648,051
合 計	1,547,453,889	1,021,723,529	525,730,360

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	125,763,116	0	125,763,116
合計	125,763,116	0	125,763,116

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

法人本部拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日（至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	その他の収入	3,278,000	3,287,500	-9,500
	雑収入	3,278,000	3,287,500	-9,500
	事業活動収入計(1)	3,278,000	3,287,500	-9,500
	支出			
	人件費支出	5,978,000	5,686,635	291,365
	役員報酬支出	360,000	357,420	2,580
	職員給料支出	4,118,000	4,021,619	96,381
	職員賞与支出	950,000	773,500	176,500
	法定福利費支出	550,000	534,096	15,904
	事務費支出	6,310,000	6,126,289	183,711
	福利厚生費支出	50,000	32,000	18,000
	研修研究費支出	5,000	0	5,000
	事務消耗品費支出	141,000	124,916	16,084
	印刷製本費支出	40,000	39,600	400
	水道光熱費支出	1,114,000	1,089,381	24,619
	燃料費支出	20,000	13,730	6,270
	修繕費支出	150,000	131,000	19,000
	通信運搬費支出	157,000	152,854	4,146
	会議費支出	14,000	7,356	6,644
	広報費支出	86,000	85,800	200
	業務委託費支出	11,000	11,000	0
	手数料支出	1,160,000	1,123,560	36,440
	保険料支出	600,000	592,590	7,410
	賃借料支出	1,285,000	1,280,440	4,560
	土地・建物賃借料支出	1,052,000	1,051,200	800
	租税公課支出	65,000	60,550	4,450
	保守料支出	170,000	166,828	3,172
	渉外費支出	50,000	32,000	18,000
	諸会費支出	60,000	60,000	0
	雑支出	80,000	71,484	8,516
	事業活動支出計(2)	12,288,000	11,812,924	475,076
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-9,010,000	-8,525,424	-484,576
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	300,000	291,060	8,940
	器具及び備品取得支出	300,000	291,060	8,940
その他の活動による収支	収入			
	拠点区分間繰入金収入	11,250,000	11,250,000	0
	拠点区分間繰入金収入	11,250,000	11,250,000	0
その他の活動による収支	支出			
	その他の活動による収入計(7)	11,250,000	11,250,000	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)	11,250,000	11,250,000	0
	予備費支出(10)	140,000 0	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,800,000	2,433,516	-633,516
前期末支払資金残高(12)		7,848,433	7,848,433	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,648,433	10,281,949	-633,516

法人本部拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日（至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	その他の収益	0	2,552,843	-2,552,843
	退職給付引当金戻入収入	0	2,552,843	-2,552,843
	サービス活動収益計(1)	0	2,552,843	-2,552,843
	費用			
	人件費	5,686,635	8,847,056	-3,160,421
	役員報酬	357,420	193,200	164,220
	職員給料	4,021,619	4,289,168	-267,549
	職員賞与	773,500	944,281	-170,781
	退職給付費用	0	2,552,843	-2,552,843
	法定福利費	534,096	867,564	-333,468
	事務費	6,126,289	5,344,684	781,605
	福利厚生費	32,000	31,500	500
	事務消耗品費	124,916	123,645	1,271
	印刷製本費	39,600	0	39,600
	水道光熱費	1,089,381	961,269	128,112
	燃料費	13,730	7,651	6,079
	修繕費	131,000	47,300	83,700
	通信運搬費	152,854	139,377	13,477
	会議費	7,356	20,803	-13,447
	広報費	85,800	85,800	0
	業務委託費	11,000	0	11,000
	手数料	1,123,560	1,153,502	-29,942
	保険料	592,590	577,660	14,930
	賃借料	1,280,440	472,378	808,062
	土地・建物賃借料	1,051,200	1,051,200	0
	租税公課	60,550	213,140	-152,590
	保守料	166,828	280,795	-113,967
	渉外費	32,000	40,000	-8,000
	諸会費	60,000	60,000	0
	雑費	71,484	78,664	-7,180
	減価償却費	1,139,204	1,114,950	24,254
	減価償却費	1,139,204	1,114,950	24,254
	サービス活動費用計(2)	12,952,128	15,306,690	-2,354,562
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,952,128	-12,753,847	-198,281
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	3,287,500	82,500	3,205,000
	雑収益	3,287,500	82,500	3,205,000
	サービス活動外収益計(4)	3,287,500	82,500	3,205,000
サービス活動外増減の部	費用			
	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)	3,287,500	82,500	3,205,000
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-9,664,628	-12,671,347	3,006,719
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	11,250,000	10,700,000	550,000
	拠点区分間繰入金収益	11,250,000	10,700,000	550,000
	特別収益計(8)	11,250,000	10,700,000	550,000
特別増減の部	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)		11,250,000	10,700,000	550,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		1,585,372	-1,971,347	3,556,719
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	38,518,710	40,490,057	-1,971,347
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	40,104,082	38,518,710	1,585,372
	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)	40,104,082	38,518,710	1,585,372

法人本部拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	10,658,520	8,019,611	2,638,909	流 動 負 債	376,571	171,178	205,393
普 通 預 金	10,648,520	8,019,611	2,628,909	事 業 未 払 金	370,571	165,178	205,393
事 業 未 収 金	10,000	0	10,000	前 受 収 益	6,000	6,000	0
固 定 資 産	29,822,133	30,670,277	-848,144	負 債 の 部 合 計	376,571	171,178	205,393
基 本 財 産	25,526,575	26,079,025	-552,450	純 資 産 の 部			
土 地	11,033,000	11,033,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	40,104,082	38,518,710	1,585,372
建 物	14,493,575	15,046,025	-552,450	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	40,104,082	38,518,710	1,585,372
そ の 他 の 固 定 資 産	4,295,558	4,591,252	-295,694	（うち当期活動 増 減 差 額）	1,585,372	-1,971,347	3,556,719
建 物	3,900,000	4,440,000	-540,000				
構 築 物	128,750	151,250	-22,500				
車 輛 運 搬 具	1	1	0				
器 具 及 び 備 品	266,807	1	266,806	純 資 産 の 部 合 計	40,104,082	38,518,710	1,585,372
資 産 の 部 合 計	40,480,653	38,689,888	1,790,765	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	40,480,653	38,689,888	1,790,765

計算書類に対する注記(法人本部 拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の実積率をもとに算出した貸倒実積率により計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職時には(社)福島県社会福祉協議会からの交付金と同額を職員に支給するため、事業主が拠出した掛け金を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。

(3) 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。

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

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(独)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、(社)福島県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) 法人本部拠点区分計算書類(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(別紙3(⑪))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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通りである。

(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	11,033,000	0	0	11,033,000
建物	15,046,025	0	552,450	14,493,575
合 計	26,079,025	0	552,450	25,526,575

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

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は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	23,609,000	9,115,425	14,493,575
建物	12,000,000	8,100,000	3,900,000
構築物	500,000	371,250	128,750
車輛運搬具	1,377,000	1,376,999	1
器具及び備品	531,060	264,253	266,807
合 計	38,017,060	19,227,927	18,789,133

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	10,000	0	10,000
合計	10,000	0	10,000

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

宇津峰十字の里拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日（至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	障害福祉サービス等事業収入	293,515,000	295,093,126	-1,578,126
	自立支援給付費収入	246,040,000	247,192,039	-1,152,039
	介護給付費収入	241,714,000	242,262,999	-548,999
	サービス利用計画作成費収入	4,326,000	4,929,040	-603,040
	利用者負担金収入	26,313,000	26,658,179	-345,179
	補足給付費収入	5,961,000	5,960,549	451
	特定障害者特別給付費収入	5,961,000	5,960,549	451
	その他の事業収入	15,201,000	15,282,359	-81,359
	補助金事業収入	842,000	855,586	-13,586
	受託事業収入	11,322,000	11,322,274	-274
	その他の事業収入	3,037,000	3,104,499	-67,499
	経常経費寄附金収入	1,020,000	1,020,000	0
	経常経費寄附金収入	1,020,000	1,020,000	0
	受取利息配当金収入	7,000	7,811	-811
	受取利息配当金収入	7,000	7,811	-811
	その他の収入	12,343,000	11,266,985	1,076,015
	受入研修費収入	30,000	30,000	0
	利用者等外給食費収入	3,737,000	2,701,340	1,035,660
	雑収入	8,576,000	8,535,645	40,355
	事業活動収入計(1)	306,885,000	307,387,922	-502,922
事業支出	人件費支出	172,661,000	171,565,016	1,095,984
	職員給料支出	101,733,000	101,697,382	35,618
	職員賞与支出	40,511,000	40,509,557	1,443
	非常勤職員給与支出	410,000	410,000	0
	退職給付支出	8,681,000	7,673,863	1,007,137
	法定福利費支出	21,326,000	21,274,214	51,786
	事業費支出	49,869,000	49,157,305	711,695
	給食費支出	20,620,000	20,582,546	37,454
	介護用品費支出	1,389,000	1,369,588	19,412
	医薬品費支出	126,000	122,022	3,978
	保健衛生費支出	1,748,000	1,718,887	29,113
	医療費支出	50,000	0	50,000
	教養娯楽費支出	505,000	504,273	727
	日用品費支出	999,000	954,991	44,009
	本人支給金支出	1,242,000	1,227,123	14,877
	水道光熱費支出	7,215,000	7,172,336	42,664
	燃料費支出	4,609,000	4,488,062	120,938
	消耗器具備品費支出	4,750,000	4,627,036	122,964
	保険料支出	2,271,000	2,260,870	10,130
	賃借料支出	896,000	891,516	4,484
	教育指導費支出	846,000	803,833	42,167
	車輛費支出	2,068,000	1,943,673	124,327
	雑支出	535,000	490,549	44,451
	事務費支出	25,306,000	24,708,856	597,144
	福利厚生費支出	1,622,000	1,591,677	30,323
	職員被服費支出	83,000	82,320	680
	旅費交通費支出	19,000	12,760	6,240
	研修研究費支出	184,000	178,800	5,200
	事務消耗品費支出	1,300,000	1,215,275	84,725
	印刷製本費支出	88,000	88,000	0
	水道光熱費支出	852,000	845,006	6,994
	燃料費支出	520,000	490,446	29,554
	修繕費支出	5,567,000	5,560,029	6,971
	通信運搬費支出	1,220,000	1,181,156	38,844
	広報費支出	462,000	418,000	44,000
	業務委託費支出	1,656,000	1,642,594	13,406
	手数料支出	5,283,000	5,265,133	17,867
	賃借料支出	2,196,000	2,191,134	4,866
	土地・建物賃借料支出	661,000	660,600	400
	租税公課支出	344,000	281,750	62,250
	保守料支出	2,265,000	2,164,993	100,007
	渉外費支出	143,000	92,500	50,500
	諸会費支出	273,000	222,400	50,600
	雑支出	568,000	524,283	43,717
	事業活動支出計(2)	247,836,000	245,431,177	2,404,823
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		59,049,000	61,956,745	-2,907,745

宇津峰十字の里拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	固定資産取得支出	59,819,000	59,789,400	29,600
	土地取得支出	14,546,000	14,545,400	600
	建物取得支出	43,811,000	655,600	43,155,400
	器具及び備品取得支出	1,462,000	1,457,400	4,600
	その他の取得支出	0	43,131,000	-43,131,000
	施設整備等支出計(5)	59,819,000	59,789,400	29,600
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-59,819,000	-59,789,400	-29,600
	その他の活動による収支			
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	6,829,000	4,322,193	2,506,807
	退職給付引当資産取崩収入	6,829,000	4,322,193	2,506,807
	その他の活動による収入計(7)	6,829,000	4,322,193	2,506,807
	支出			
	積立資産支出	2,384,000	2,357,932	26,068
	退職給付引当資産支出	2,384,000	2,357,932	26,068
	拠点区分間繰入金支出	3,150,000	3,150,000	0
	拠点区分間繰入金支出	3,150,000	3,150,000	0
	その他の活動支出計(8)	5,534,000	5,507,932	26,068
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,295,000	-1,185,739	2,480,739
予備費支出(10)		250,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		275,000	981,606	-706,606
前期末支払資金残高(12)		251,480,293	251,480,293	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		251,755,293	252,461,899	-706,606

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

宇津峰十字の里拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ イ ス 活 動 増 減 の 部	収			
	障害福祉サービス等事業収益	295,093,126	300,151,913	-5,058,787
	自立支援給付費収益	247,192,039	250,147,252	-2,955,213
	介護給付費収益	242,262,999	244,737,452	-2,474,453
	サービス利用計画作成費収益	4,929,040	5,409,800	-480,760
	利用者負担金収益	26,658,179	25,884,631	773,548
	補足給付費収益	5,960,549	6,577,526	-616,977
	特定障害者特別給付費収益	5,960,549	6,577,526	-616,977
	その他の事業収益	15,282,359	17,542,504	-2,260,145
	補助金事業収益	855,586	614,129	241,457
	受託事業収益	11,322,274	11,376,091	-53,817
	その他の事業収益	3,104,499	5,552,284	-2,447,785
	益			
	その他の事業収益	0	200,000	-200,000
	その他の事業収益	0	200,000	-200,000
	経常経費寄附金収益	1,020,000	0	1,020,000
	経常経費寄附金収益	1,020,000	0	1,020,000
	その他の収益	2,960,261	223,537	2,736,724
	退職給付引当金戻入収入	2,960,261	223,537	2,736,724
	サービス活動収益計(1)	299,073,387	300,575,450	-1,502,063
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費			
	人件費	170,404,755	169,463,390	941,365
	職員給料	101,697,382	104,155,729	-2,458,347
	職員賞与	33,532,557	32,298,360	1,234,197
	賞与引当金繰入	7,781,000	6,977,000	804,000
	非常勤職員給与	410,000	350,000	60,000
	退職給付費用	5,709,602	3,490,523	2,219,079
	法定福利費	21,274,214	22,191,778	-917,564
	事業費	49,157,305	47,934,118	1,223,187
	給食費	20,582,546	20,752,126	-169,580
	介護用品費	1,369,588	1,311,583	58,005
	医薬品費	122,022	211,719	-89,697
	保健衛生費	1,718,887	3,409,466	-1,690,579
	教養娯楽費	504,273	494,517	9,756
	日用品費	954,991	929,919	25,072
	本人支給金	1,227,123	1,234,648	-7,525
	水道光熱費	7,172,336	7,004,733	167,603
	燃料費	4,488,062	3,225,265	1,262,797
	消耗器具備品費	4,627,036	3,585,785	1,041,251
	保険料	2,260,870	2,906,632	-645,762
	賃借料	891,516	893,598	-2,082
	教育指導費	803,833	239,820	564,013
	車輛費	1,943,673	1,325,057	618,616
	雑費	490,549	409,250	81,299
	事務費	24,708,856	18,215,158	6,493,698
	福利厚生費	1,591,677	1,476,484	115,193
	職員被服費	82,320	23,700	58,620
	旅費交通費	12,760	16,392	-3,632
	研修研究費	178,800	27,596	151,204
	事務消耗品費	1,215,275	558,878	656,397
	印刷製本費	88,000	0	88,000
	水道光熱費	845,006	702,557	142,449
	燃料費	490,446	354,871	135,575
	修繕費	5,560,029	3,974,737	1,585,292
	通信運搬費	1,181,156	1,088,061	93,095
	広報費	418,000	88,000	330,000
	業務委託費	1,642,594	707,435	935,159
	手数料	5,265,133	4,225,603	1,039,530
	賃借料	2,191,134	1,978,420	212,714
	土地・建物賃借料	660,600	660,600	0
	租税公課	281,750	275,550	6,200
	保守料	2,164,993	1,642,554	522,439
	渉外費	92,500	46,132	46,368
	諸会費	222,400	212,400	10,000

宇津峰十字の里拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3 年 4 月 1 日（至）令和 4 年 3 月 31 日

（単位：円）

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	雑費	524,283	155,188	369,095
	減価償却費	19,487,692	19,657,723	-170,031
	減価償却費	19,487,692	19,657,723	-170,031
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,267,217	-4,938,788	-328,429
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,267,217	-4,938,788	-328,429
	その他の費用	454,091	200,027	254,064
	退職給付引当資産差損	454,091	200,027	254,064
	サービス活動費用計(2)	258,945,482	250,531,628	8,413,854
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	40,127,905	50,043,822	-9,915,917
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	7,811	13,427	-5,616
	受取利息配当金収益	7,811	13,427	-5,616
	その他のサービス活動外収益	8,760,815	4,429,496	4,331,319
	受入研修費収益	30,000	0	30,000
	利用者等外給食収益	2,701,340	2,667,800	33,540
	雑収益	6,029,475	1,761,696	4,267,779
	サービス活動外収益計(4)	8,768,626	4,442,923	4,325,703
	費			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,768,626	4,442,923	4,325,703
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	48,896,531	54,486,745	-5,590,214
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	0	6,000,000	-6,000,000
	施設整備等補助金収益	0	6,000,000	-6,000,000
	特別収益計(8)	0	6,000,000	-6,000,000
	費			
	固定資産売却損・処分損	4	0	4
	器具及び備品売却損・処分損	4	0	4
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	6,000,000	-6,000,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	6,000,000	-6,000,000
	拠点区分間繰入金費用	3,150,000	3,000,000	150,000
	用			
	拠点区分間繰入金費用	3,150,000	3,000,000	150,000
	特別費用計(9)	3,150,004	9,000,000	-5,849,996
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-3,150,004	-3,000,000	-150,004
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	45,746,527	51,486,745	-5,740,218
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	377,890,029	376,403,284	1,486,745
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	423,636,556	427,890,029	-4,253,473
	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	50,000,000	-50,000,000
	その他積立金積立額	0	50,000,000	-50,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	423,636,556	377,890,029	45,746,527

宇津峰十字の里拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	274,028,669	270,532,546	3,496,123	流 動 負 債	29,347,770	26,029,253	3,318,517
現 金	12,984	25,002	-12,018	事 業 未 払 金	19,459,229	17,161,442	2,297,787
普 通 預 金	223,371,496	220,761,550	2,609,946	職 員 預 り 金	2,107,541	1,890,811	216,730
事 業 未 収 金	50,624,389	49,742,960	881,429	賞 与 引 当 金	7,781,000	6,977,000	804,000
前 払 金	19,800	1,220	18,580	固 定 負 債	24,449,212	26,719,274	-2,270,062
仮 払 金	0	1,814	-1,814	退 職 給 付 金 引 当 金	24,449,212	26,719,274	-2,270,062
固 定 資 産	494,957,654	456,926,012	38,031,642	負 債 の 部 合 計	53,796,982	52,748,527	1,048,455
基 本 財 産	165,973,374	162,830,748	3,142,626	純 資 産 の 部			
土 地	33,676,988	19,131,588	14,545,400	基 本 金	46,525,576	46,525,576	0
建 物	132,296,386	143,699,160	-11,402,774	基 本 金	46,525,576	46,525,576	0
そ の 他 の 固 定 資 産	328,984,280	294,095,264	34,889,016	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	35,717,736	40,984,953	-5,267,217
建 物	24,346,452	25,846,156	-1,499,704	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	35,717,736	40,984,953	-5,267,217
構 築 物	17,099,243	19,046,127	-1,946,884	そ の 他 の 積 立 金	209,309,473	209,309,473	0
車 輛 運 搬 具	2,924,991	4,705,486	-1,780,495	人 件 費 積 立 金	35,000,000	35,000,000	0
器 具 及 び 備 品	7,211,300	7,939,220	-727,920	修 繕 積 立 金	21,000,000	21,000,000	0
建 設 仮 勘 定	43,131,000	0	43,131,000	備 品 等 購 入 積 立 金	7,500,000	7,500,000	0
権 利	512,608	512,608	0	移 行 時 特 別 積 立 金	25,809,473	25,809,473	0
ソ フ ト ウ ェ ア	1	16,920	-16,919	施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	120,000,000	120,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	24,449,212	26,719,274	-2,270,062	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	423,636,556	377,890,029	45,746,527
移 行 時 特 別 積 立 金	25,809,473	25,809,473	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	423,636,556	377,890,029	45,746,527
人 件 費 積 立 資 産	35,000,000	35,000,000	0	（ うち 当 期 活 動 増 減 差 額 ）	45,746,527	51,486,745	-5,740,218
修 繕 積 立 資 産	21,000,000	21,000,000	0				
備 品 等 購 入 資 産	7,500,000	7,500,000	0				
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	120,000,000	120,000,000	0	純 資 産 の 部 合 計	715,189,341	674,710,031	40,479,310
資 産 の 部 合 計	768,986,323	727,458,558	41,527,765	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	768,986,323	727,458,558	41,527,765

計算書類に対する注記(宇津峰十字の里 拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の実積率をもとに算出した貸倒実積率により計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職時には(社)福島県社会福祉協議会からの交付金と同額を職員に支給するため、事業主が拠出した掛け金を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。

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

(3) 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。

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

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(独)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、(社)福島県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) 宇津峰十字の里拠点区分計算書類(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(別紙3(⑪))

ア 宇津峰十字の里

イ 短期入所

ウ 日中一時支援

エ 相談支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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通りである。

(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	19,131,588	14,545,400	0	33,676,988
建物	143,699,160	0	11,402,774	132,296,386
合 計	162,830,748	14,545,400	11,402,774	165,973,374

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

計算書類に対する注記(宇津峰十字の里 拠点区分用)

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

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は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	380,113,131	247,816,745	132,296,386
建物	33,618,325	9,271,873	24,346,452
構築物	37,021,053	19,921,810	17,099,243
車輛運搬具	25,278,985	22,353,994	2,924,991
器具及び備品	24,843,643	17,632,343	7,211,300
合 計	500,875,137	316,996,765	183,878,372

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	50,624,389	0	50,624,389
合計	50,624,389	0	50,624,389

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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）
特別養護老人ホーム シオンの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)
事業活動に よる収入支	介護保険事業収入	300,232,000	299,293,543	938,457
	施設介護料収入	177,890,000	177,545,250	344,750
	介護報酬収入	158,570,000	158,292,712	277,288
	利用者負担金収入(公費)	2,000,000	1,995,290	4,710
	利用者負担金収入(一般)	17,320,000	17,257,248	62,752
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	20,372,000	20,346,638	25,362
	介護報酬収入	20,312,000	20,285,411	26,589
	介護予防報酬収入	60,000	61,227	-1,227
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	2,379,000	2,401,142	-22,142
	介護負担金収入(公費)	11,000	29,952	-18,952
	介護負担金収入(一般)	2,361,000	2,364,387	-3,387
	介護予防負担金収入(一般)	7,000	6,803	197
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	34,770,000	34,693,072	76,928
	介護報酬収入	34,770,000	34,693,072	76,928
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,900,000	3,890,318	9,682
	介護負担金収入(一般)	3,900,000	3,890,318	9,682
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,400,000	3,376,450	23,550
	事業費収入	3,060,000	3,038,805	21,195
	事業負担金収入(一般)	340,000	337,645	2,355
	利用者等利用料収入	56,581,000	56,382,173	198,827
	施設サービス利用料収入	1,090,000	1,081,500	8,500
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,710,000	1,700,000	10,000
	食費収入(公費)	16,310,000	16,224,127	85,873
	食費収入(一般)	15,608,000	15,569,129	38,871
	居住費収入(公費)	10,660,000	10,701,091	-41,091
	居住費収入(一般)	10,750,000	10,661,902	88,098
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益	300,000	293,000	7,000
	その他の利用料収入	153,000	151,424	1,576
	その他の事業収入	940,000	658,500	281,500
	補助金事業収入	912,000	631,000	281,000
	受託事業収入	28,000	27,500	500
	経常経費寄附金収入	480,000	479,000	1,000
	経常経費寄附金収入	480,000	479,000	1,000
	受取利息配当金収入	12,000	6,705	5,295
	受取利息配当金収入	12,000	6,705	5,295
	その他の収入	5,467,000	5,766,286	-299,286
	利用者等外給食費収入	4,440,000	4,733,000	-293,000
	雑収入	1,027,000	1,033,286	-6,286
	事業活動収入計(1)	306,191,000	305,545,534	645,466
	人件費支出	235,745,000	234,587,802	1,157,198
	職員給料支出	145,093,000	144,517,495	575,505
	職員賞与支出	55,844,000	55,340,000	504,000
	非常勤職員給与支出	660,000	660,000	0
	退職給付支出	3,141,000	3,136,412	4,588
	法定福利費支出	31,007,000	30,933,895	73,105
	事業費支出	55,341,000	53,826,603	1,514,397
	給食費支出	24,159,000	23,008,480	1,150,520
	介護用品費支出	3,906,000	3,814,089	91,911
	保健衛生費支出	1,137,000	1,101,721	35,279
	被服費支出	60,000	59,400	600
	教養娯楽費支出	331,000	324,374	6,626
	日用品費支出	713,000	706,954	6,046
	水道光熱費支出	10,440,000	10,305,692	134,308
	燃料費支出	8,840,000	8,821,187	18,813
	消耗器具備品費支出	2,277,000	2,259,540	17,460
	保険料支出	1,208,000	1,207,030	970
	賃借料支出	672,000	660,550	11,450
	車輛費支出	1,590,000	1,552,578	37,422
	雑支出	8,000	5,008	2,992
	事務費支出	19,087,000	18,715,777	371,223
	福利厚生費支出	1,025,000	1,021,955	3,045
	旅費交通費支出	36,000	36,000	0
	研修研究費支出	22,000	20,000	2,000
	事務消耗品費支出	478,000	465,847	12,153
	印刷製本費支出	8,000	6,600	1,400
	水道光熱費支出	1,175,000	1,145,066	29,934

特別養護老人ホーム シオンの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)
出	燃料費支出	995,000	980,131	14,869
	修繕費支出	5,437,000	5,413,532	23,468
	通信運搬費支出	679,000	655,280	23,720
	広報費支出	49,000	48,400	600
	業務委託費支出	1,057,000	1,048,740	8,260
	手数料支出	1,476,000	1,296,119	179,881
	賃借料支出	1,941,000	1,935,317	5,683
	土地・建物賃借料支出	400,000	400,000	0
	租税公課支出	414,000	391,700	22,300
	保守料支出	3,014,000	2,997,400	16,600
	渉外費支出	157,000	144,500	12,500
	諸会費支出	208,000	205,800	2,200
	雑支出	516,000	503,390	12,610
	事業活動支出計(2)	310,173,000	307,130,182	3,042,818
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-3,982,000	-1,584,648	-2,397,352
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	2,447,000	2,447,000	0
	施設整備等補助金収入	2,447,000	2,447,000	0
	固定資産売却収入	209,000	208,500	500
	車輛運搬具売却収入	209,000	208,500	500
	施設整備等収入計(4)	2,656,000	2,655,500	500
	固定資産取得支出	2,569,000	2,568,500	500
	器具及び備品取得支出	2,569,000	2,568,500	500
施設整備等による収支	施設整備等支出計(5)	2,569,000	2,568,500	500
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	87,000	87,000	0
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	1,770,000	1,766,834	3,166
	退職給付引当資産取崩収入	1,770,000	1,766,834	3,166
	その他の活動による収入計(7)	1,770,000	1,766,834	3,166
	積立資産支出	3,277,000	3,276,937	63
	退職給付引当資産支出	3,277,000	3,276,937	63
	拠点区分間繰入金支出	2,150,000	2,150,000	0
	拠点区分間繰入金支出	2,150,000	2,150,000	0
	その他の活動支出計(8)	5,427,000	5,426,937	63
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,657,000	-3,660,103	3,103
	予備費支出(10)	2,375,000	—	0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-9,927,000	-5,157,751	-4,769,249
前期末支払資金残高(12)		114,822,516	114,822,516	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		104,895,516	109,664,765	-4,769,249

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

特別養護老人ホーム シオンの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 イ ビ ス 活 動 増 減	介護保険事業収益	299,293,543	283,724,822	15,568,721
	施設介護料収益	177,545,250	171,977,820	5,567,430
	介護報酬収益	158,292,712	151,847,275	6,445,437
	利用者負担金収益(公費)	1,995,290	3,652,338	-1,657,048
	利用者負担金収益(一般)	17,257,248	16,478,207	779,041
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	20,346,638	47,116,547	-26,769,909
	介護報酬収益	20,285,411	47,116,547	-26,831,136
	介護予防報酬収益	61,227	0	61,227
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	2,401,142	5,177,743	-2,776,601
	介護負担金収益(公費)	29,952	0	29,952
	介護負担金収益(一般)	2,364,387	5,177,743	-2,813,356
	介護予防負担金収益(一般)	6,803	0	6,803
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	34,693,072	0	34,693,072
	介護報酬収益	34,693,072	0	34,693,072
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,890,318	0	3,890,318
	介護負担金収益(一般)	3,890,318	0	3,890,318
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,376,450	3,516,080	-139,630
	事業費収益	3,038,805	3,175,446	-136,641
	事業負担金収益(一般)	337,645	340,634	-2,989
	利用者等利用料収益	56,382,173	54,450,432	1,931,741
	施設サービス利用料収益	1,081,500	1,086,000	-4,500
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,700,000	0	1,700,000
	食費収益(公費)	16,224,127	16,390,914	-166,787
	食費収益(一般)	15,569,129	15,643,410	-74,281
	居住費収益(公費)	10,701,091	10,081,141	619,950
	居住費収益(一般)	10,661,902	10,739,687	-77,785
	介護予防・日常支援総合事業利用料収益	293,000	329,500	-36,500
	その他の利用料収益	151,424	179,780	-28,356
	その他の事業収益	658,500	1,486,200	-827,700
	補助金事業収益	631,000	1,480,700	-849,700
	受託事業収益	27,500	5,500	22,000
	経常経費寄附金収益	479,000	240,000	239,000
	経常経費寄附金収益	479,000	240,000	239,000
	その他の収益	725,993	197,129	528,864
	退職給付引当金戻入収入	725,993	197,129	528,864
	サービス活動収益計(1)	300,498,536	284,161,951	16,336,585
活 動 増 減	人件費	235,962,905	240,138,993	-4,176,088
	職員給料	144,517,495	150,041,833	-5,524,338
	職員賞与	41,853,000	38,821,035	3,031,965
	賞与引当金繰入	13,352,000	13,487,000	-135,000
	非常勤職員給与	660,000	690,000	-30,000
	退職給付費用	4,646,515	4,286,580	359,935
	法定福利費	30,933,895	32,812,545	-1,878,650
	事業費	53,826,603	55,042,844	-1,216,241
	給食費	23,008,480	24,591,777	-1,583,297
	介護用品費	3,814,089	3,902,970	-88,881
	保健衛生費	1,101,721	1,595,493	-493,772
	被服費	59,400	0	59,400
	教養娯楽費	324,374	292,792	31,582
	日用品費	706,954	764,263	-57,309
	水道光熱費	10,305,692	9,915,185	390,507
	燃料費	8,821,187	6,551,538	2,269,649
	消耗器具備品費	2,259,540	3,570,910	-1,311,370
	保険料	1,207,030	1,549,627	-342,597
	賃借料	660,550	695,585	-35,035
	車輛費	1,552,578	1,588,147	-35,569
	雑費	5,008	24,557	-19,549
	事務費	18,715,777	16,959,768	1,756,009
	福利厚生費	1,021,955	1,173,690	-151,735
	旅費交通費	36,000	48,000	-12,000
	研修研究費	20,000	6,000	14,000

特別養護老人ホーム シオンの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)
の 部	事務消耗品費	465,847	654,886	-189,039
	印刷製本費	6,600	59,400	-52,800
	水道光熱費	1,145,066	1,101,676	43,390
	燃料費	980,131	727,947	252,184
	修繕費	5,413,532	3,086,448	2,327,084
	通信運搬費	655,280	590,588	64,692
	広報費	48,400	0	48,400
	業務委託費	1,048,740	1,158,755	-110,015
	手数料	1,296,119	1,972,276	-676,157
	賃借料	1,935,317	1,687,371	247,946
	土地・建物賃借料	400,000	420,000	-20,000
	租税公課	391,700	217,150	174,550
	保守料	2,997,400	2,970,925	26,475
	渉外費	144,500	76,500	68,000
	諸会費	205,800	217,800	-12,000
	雑費	503,390	790,356	-286,966
	減価償却費	22,274,868	22,157,362	117,506
	減価償却費	22,274,868	22,157,362	117,506
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,209,919	-14,845,978	-363,941
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-15,209,919	-14,845,978	-363,941
	その他の費用	246,415	197,129	49,286
	退職給付引当資産差損	246,415	197,129	49,286
	サービス活動費用計(2)	315,816,649	319,650,118	-3,833,469
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-15,318,113	-35,488,167	20,170,054
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	6,705	7,967	-1,262
	受取利息配当金収益	6,705	7,967	-1,262
	その他のサービス活動外収益	5,286,708	4,732,190	554,518
	利用者等外給食収益	4,733,000	3,628,460	1,104,540
	雑収益	553,708	1,103,730	-550,022
	サービス活動外収益計(4)	5,293,413	4,740,157	553,256
費				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,293,413	4,740,157	553,256
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-10,024,700	-30,748,010	20,723,310
特 別 増 減 の 部	収			
	施設整備等補助金収益	2,447,000	2,531,300	-84,300
	施設整備等補助金収益	2,447,000	2,531,300	-84,300
	固定資産売却益	208,498	119,998	88,500
	車両運搬具売却益	208,498	119,998	88,500
	特別収益計(8)	2,655,498	2,651,298	4,200
	費			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,447,000	2,531,300	-84,300
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,447,000	2,531,300	-84,300
	拠点区分間繰入金費用	2,150,000	2,500,000	-350,000
	拠点区分間繰入金費用	2,150,000	2,500,000	-350,000
用	特別費用計(9)	4,597,001	5,031,300	-434,299
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,941,503	-2,380,002	438,499
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-11,966,203	-33,128,012	21,161,809
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	145,674,071	178,802,083	-33,128,012
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	133,707,868	145,674,071	-11,966,203
	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)	133,707,868	145,674,071	-11,966,203

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

特別養護老人ホーム シオンの園拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	143,811,119	148,112,539	-4,301,420	流 動 負 債	47,498,354	46,777,023	721,331
現 金	86,750	86,750	0	事 業 未 払 金	34,146,354	33,290,023	856,331
普 通 預 金	40,953,599	46,433,698	-5,480,099	賞 与 引 当 金	13,352,000	13,487,000	-135,000
定 期 預 金	60,000,000	60,000,000	0	固 定 負 債	36,899,169	35,694,995	1,204,174
事 業 未 収 金	42,662,960	41,428,181	1,234,779	退 職 給 付 金	36,899,169	35,694,995	1,204,174
立 替 金	101,210	157,310	-56,100	引 当 金			
前 払 金	6,600	6,600	0	負 債 の 部 合 計	84,397,523	82,472,018	1,925,505
固 定 資 産	439,241,761	457,743,958	-18,502,197	純 資 産 の 部			
基 本 財 産	371,187,147	390,152,425	-18,965,278	基 本 金	192,647,000	192,647,000	0
土 地	89,900,000	89,900,000	0	基 本 金	192,647,000	192,647,000	0
建 物	281,287,147	300,252,425	-18,965,278	国 庫 補 助 金 等	152,800,489	165,563,408	-12,762,919
そ の 他 の 固 定 資 産	68,054,614	67,591,533	463,081	特 別 積 立 金	152,800,489	165,563,408	-12,762,919
建 物	1,373,369	1,846,350	-472,981	国 庫 補 助 金 等	152,800,489	165,563,408	-12,762,919
構 築 物	1,234,957	1,688,853	-453,896	特 別 積 立 金	19,500,000	19,500,000	0
機 械 及 び 装 置	1,035,614	1,142,890	-107,276	そ の 他 の 積 立 金	19,500,000	19,500,000	0
車 輛 運 搬 具	1,043,849	1,390,000	-346,151	修 繕 積 立 金	19,500,000	19,500,000	0
器 具 及 び 備 品	6,826,008	6,186,797	639,211	次 期 繰 越 活 動	133,707,868	145,674,071	-11,966,203
権 利	141,648	141,648	0	増 減 差 額	133,707,868	145,674,071	-11,966,203
退 職 給 付 引 当 資 産	36,899,169	35,694,995	1,204,174	次 期 繰 越 活 動	133,707,868	145,674,071	-11,966,203
修 繕 積 立 資 産	19,500,000	19,500,000	0	増 減 差 額	133,707,868	145,674,071	-11,966,203
資 産 の 部 合 計	583,052,880	605,856,497	-22,803,617	（うち当期活動 増 減 差 額）	-11,966,203	-33,128,012	21,161,809
				純 資 産 の 部 合 計	498,655,357	523,384,479	-24,729,122
				負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	583,052,880	605,856,497	-22,803,617

計算書類に対する注記(シオンの園 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

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の実積率をもとに算出した貸倒実積率により計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職時には(社)福島県社会福祉協議会からの交付金と同額を職員に支給するため、事業主が拠出した掛け金を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。

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

(3) 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。

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

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(独)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、(社)福島県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) シオンの園拠点区分計算書類(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(別紙3(⑪))

ア 介護老人福祉施設

イ 短期入所

ウ 通所介護

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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通りである。

(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	89,900,000	0	0	89,900,000
建物	300,252,425	0	18,965,278	281,287,147
合 計	390,152,425	0	18,965,278	371,187,147

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

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は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	810,482,000	529,194,853	281,287,147
建物	6,460,500	5,087,131	1,373,369
構築物	8,431,080	7,196,123	1,234,957
機械及び装置	1,393,200	357,586	1,035,614
車輛運搬具	3,703,780	2,659,931	1,043,849
器具及び備品	79,167,860	72,341,852	6,826,008
合 計	909,638,420	616,837,476	292,800,944

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	42,662,960	0	42,662,960
合計	42,662,960	0	42,662,960

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

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

コープラスいちの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)
事業活動による収入支	収入			
	障害福祉サービス等事業収入	43,370,000	42,468,116	901,884
	自立支援給付費収入	29,960,000	29,109,218	850,782
	訓練等給付費収入	29,960,000	29,109,218	850,782
	補足給付費収入	2,160,000	2,160,000	0
	特定障害者特別給付費収入	2,160,000	2,160,000	0
	特定費用収入	11,172,000	11,083,898	88,102
	その他の事業収入	78,000	115,000	-37,000
	その他の事業収入	78,000	115,000	-37,000
	受取利息配当金収入	1,000	53	947
	受取利息配当金収入	1,000	53	947
	その他の収入	25,000	2,400	22,600
	雑収入	25,000	2,400	22,600
	事業活動収入計(1)	43,396,000	42,470,569	925,431
	支出			
	人件費支出	27,644,000	27,485,477	158,523
	職員給料支出	19,688,000	19,642,501	45,499
	職員賞与支出	4,897,000	4,896,681	319
	退職給付支出	90,000	89,000	1,000
	法定福利費支出	2,969,000	2,857,295	111,705
	事業費支出	12,196,000	11,871,667	324,333
	給食費支出	3,660,000	3,629,404	30,596
	保健衛生費支出	38,000	31,110	6,890
	教養娯楽費支出	83,000	79,200	3,800
	水道光熱費支出	1,920,000	1,881,784	38,216
	燃料費支出	585,000	564,012	20,988
	消耗器具備品費支出	588,000	575,582	12,418
	保険料支出	208,000	201,170	6,830
	賃借料支出	4,270,000	4,265,610	4,390
	車両費支出	380,000	375,066	4,934
	雑支出	464,000	268,729	195,271
	事務費支出	3,637,000	3,515,001	121,999
	福利厚生費支出	160,000	156,380	3,620
	事務消耗品費支出	50,000	48,772	1,228
	燃料費支出	10,000	0	10,000
	通信運搬費支出	185,000	173,269	11,731
	会議費支出	10,000	5,400	4,600
	業務委託費支出	339,000	337,920	1,080
	手数料支出	386,000	357,860	28,140
	土地・建物賃借料支出	24,000	24,000	0
	租税公課支出	14,000	6,800	7,200
	保守料支出	191,000	190,520	480
	渉外費支出	50,000	49,500	500
	雑支出	2,218,000	2,164,580	53,420
	事業活動支出計(2)	43,477,000	42,872,145	604,855
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-81,000	-401,576	320,576
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			
	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	収入			
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	積立資産支出	299,000	296,860	2,140
	退職給付引当資産支出	299,000	296,860	2,140
	拠点区分間繰入金支出	2,250,000	2,250,000	0
出	拠点区分間繰入金支出	2,250,000	2,250,000	0

コーポラスいちの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)
る 収 支				
	その他の活動支出計 (8)	2,549,000	2,546,860	2,140
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	-2,549,000	-2,546,860	-2,140
	予備費支出 (10)	144,000 0	—	
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-2,774,000	-2,948,436	174,436
	前期末支払資金残高 (12)	20,140,510	20,140,510	0
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	17,366,510	17,192,074	174,436

コーポラスいちの拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	42,468,116	41,893,260	574,856
		自立支援給付費収益	29,109,218	28,051,260	1,057,958
		訓練等給付費収益	29,109,218	28,051,260	1,057,958
		補足給付費収益	2,160,000	2,160,000	0
		特定障害者特別給付費収益	2,160,000	2,160,000	0
		特定費用収益	11,083,898	11,172,000	-88,102
	益	その他の事業収益	115,000	510,000	-395,000
		その他の事業収益	115,000	510,000	-395,000
		その他の収益	0	120,224	-120,224
		退職給付引当金戻入収入	0	120,224	-120,224
		サービス活動収益計(1)	42,468,116	42,013,484	454,632
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	27,882,337	22,422,019	5,460,318
		職員給料	19,642,501	14,809,907	4,832,594
		職員賞与	3,971,681	3,876,400	95,281
		賞与引当金繰入	1,025,000	925,000	100,000
		退職給付費用	385,860	540,627	-154,767
		法定福利費	2,857,295	2,270,085	587,210
		事業費	11,871,667	12,163,742	-292,075
		給食費	3,629,404	3,536,571	92,833
		保健衛生費	31,110	25,708	5,402
		教養娯楽費	79,200	79,200	0
		水道光熱費	1,881,784	1,806,460	75,324
		燃料費	564,012	437,778	126,234
		消耗器具備品費	575,582	918,669	-343,087
		保険料	201,170	205,433	-4,263
		賃借料	4,265,610	4,266,545	-935
		車両費	375,066	323,322	51,744
		雑費	268,729	564,056	-295,327
		事務費	3,515,001	3,678,375	-163,374
		福利厚生費	156,380	143,310	13,070
		事務消耗品費	48,772	117,163	-68,391
		燃料費	0	13,007	-13,007
		修繕費	0	109,465	-109,465
		通信運搬費	173,269	183,767	-10,498
		会議費	5,400	0	5,400
		業務委託費	337,920	337,920	0
		手数料	357,860	363,416	-5,556
		土地・建物賃借料	24,000	24,000	0
		租税公課	6,800	18,600	-11,800
		保守料	190,520	187,770	2,750
		渉外費	49,500	10,000	39,500
		雑費	2,164,580	2,169,957	-5,377
		減価償却費	223,313	242,619	-19,306
		減価償却費	223,313	242,619	-19,306
サービス活動費用計(2)	43,492,318	38,506,755	4,985,563		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,024,202	3,506,729	-4,530,931	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	53	151	-98
		受取利息配当金収益	53	151	-98
		その他のサービス活動外収益	2,400	406,600	-404,200
		雑収益	2,400	406,600	-404,200
		サービス活動外収益計(4)	2,453	406,751	-404,298
	費 用				
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)		2,453	406,751	-404,298	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-1,021,749	3,913,480	-4,935,229	
特	収				

コーポラスいちの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)
別増減の部	益 特別収益計(8)	0	0	0
	費用 拠点区分間繰入金費用	2,250,000	2,200,000	50,000
	拠点区分間繰入金費用	2,250,000	2,200,000	50,000
	特別費用計(9)	2,250,000	2,200,000	50,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-2,250,000	-2,200,000	-50,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-3,271,749	1,713,480	-4,985,229
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	19,956,878	18,243,398	1,713,480
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,685,129	19,956,878	-3,271,749
	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)	16,685,129	19,956,878	-3,271,749

コーポラスいちの拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	19,418,320	22,388,409	-2,970,089	流 動 負 債	3,251,246	3,172,899	78,347
現 金	2,573	15,083	-12,510	事 業 未 払 金	1,993,965	1,956,743	37,222
普 通 預 金	14,137,659	17,321,826	-3,184,167	預 り 金	0	291,156	-291,156
事 業 未 収 金	5,191,058	4,964,470	226,588	職 員 預 り 金	232,281	0	232,281
前 払 金	87,030	87,030	0	賞 与 引 当 金	1,025,000	925,000	100,000
固 定 資 産	3,700,866	3,627,319	73,547	固 定 負 債	2,182,811	1,885,951	296,860
そ の 他 の 固 定 資 産	3,700,866	3,627,319	73,547	退 職 給 付 引 当 金	2,182,811	1,885,951	296,860
建 物	376,110	456,705	-80,595	負 債 の 部 合 計	5,434,057	5,058,850	375,207
機 械 及 び 装 置	3	3	0	純 資 産 の 部			
車 輛 運 搬 具	26,869	134,330	-107,461	そ の 他 の 積 立 金	1,000,000	1,000,000	0
器 具 及 び 備 品	115,073	150,330	-35,257	人 件 費 積 立 金	1,000,000	1,000,000	0
退職給付引当資産	2,182,811	1,885,951	296,860	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	16,685,129	19,956,878	-3,271,749
人件費積立資産	1,000,000	1,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	16,685,129	19,956,878	-3,271,749
				(うち当期活動増減差額)	-3,271,749	1,713,480	-4,985,229
				純 資 産 の 部 合 計	17,685,129	20,956,878	-3,271,749
資 産 の 部 合 計	23,119,186	26,015,728	-2,896,542	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	23,119,186	26,015,728	-2,896,542

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の実積率をもとに算出した貸倒実積率により計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職時には(社)福島県社会福祉協議会からの交付金と同額を職員に支給するため、事業主が拠出した掛け金を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。

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

(3) 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。

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

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(独)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、(社)福島県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) コーポラスいちの拠点区分計算書類(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(別紙3(⑪))

ア コーポラスいちの

イ たのし荘

ウ さくら荘

エ 横田ホーム

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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

計算書類に対する注記(コーポラスいちの拠点区分用)

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

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は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	644,760	268,650	376,110
機械及び装置	488,250	488,247	3
車両運搬具	1,640,916	1,614,047	26,869
器具及び備品	662,570	547,497	115,073
合 計	3,436,496	2,918,441	518,055

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	5,191,058	0	5,191,058
合計	5,191,058	0	5,191,058

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

ワークセンター麦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)
事業活動による収入支	就労支援事業収入	61,156,000	60,967,991	188,009
	自主製品製造事業収入	11,726,000	11,787,173	-61,173
	受託製品製造収入	49,430,000	49,180,818	249,182
	障害福祉サービス等事業収入	85,993,000	85,804,170	188,830
	自立支援給付費収入	81,108,000	80,923,142	184,858
	訓練等給付費収入	81,108,000	80,923,142	184,858
	利用者負担金収入	162,000	161,918	82
	特定費用収入	1,259,000	1,259,650	-650
	その他の事業収入	3,464,000	3,459,460	4,540
	補助金事業収入	1,147,000	1,142,460	4,540
	その他の事業収入	2,317,000	2,317,000	0
	その他の事業収入	264,000	264,000	0
	その他の事業収入	264,000	264,000	0
	補助金事業収入	264,000	0	264,000
	その他の事業収入	0	264,000	-264,000
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0
	経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0
	受取利息配当金収入	3,000	5,453	-2,453
	受取利息配当金収入	3,000	5,453	-2,453
	その他の収入	90,000	102,785	-12,785
	雑収入	90,000	102,785	-12,785
	事業活動収入計(1)	147,606,000	147,244,399	361,601
	人件費支出	68,332,000	68,279,299	52,701
	職員給料支出	41,973,000	41,948,644	24,356
	職員賞与支出	16,627,000	16,625,955	1,045
	非常勤職員給与支出	188,000	188,000	0
	退職給付支出	358,000	357,485	515
	法定福利費支出	9,186,000	9,159,215	26,785
	事業費支出	5,031,000	4,992,921	38,079
	給食費支出	1,425,000	1,423,210	1,790
	医薬品費支出	120,000	115,500	4,500
	保健衛生費支出	509,000	503,944	5,056
	教養娯楽費支出	46,000	44,066	1,934
	水道光熱費支出	530,000	510,946	19,054
	燃料費支出	38,000	37,183	817
	消耗器具備品費支出	111,000	107,380	3,620
	保険料支出	857,000	856,960	40
	教育指導費支出	30,000	29,211	789
	車輛費支出	1,365,000	1,364,521	479
	事務費支出	5,445,000	5,369,826	75,174
	福利厚生費支出	201,000	200,226	774
	研修研究費支出	43,000	42,083	917
	事務消耗品費支出	410,000	403,373	6,627
	印刷製本費支出	3,000	2,200	800
	水道光熱費支出	59,000	56,773	2,227
	燃料費支出	5,000	3,978	1,022
	修繕費支出	3,000	2,178	822
	通信運搬費支出	521,000	498,390	22,610
	広報費支出	82,000	81,400	600
	業務委託費支出	345,000	344,960	40
	手数料支出	427,000	424,438	2,562
	賃借料支出	1,552,000	1,551,833	167
	土地・建物賃借料支出	605,000	604,400	600
	租税公課支出	738,000	736,700	1,300

ワークセンター麦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)
	保守料支出	225,000	224,903	97
	渉外費支出	62,000	32,000	30,000
	諸会費支出	119,000	118,300	700
	雑支出	45,000	41,691	3,309
	就労支援事業支出	60,779,000	60,616,821	162,179
	就労支援事業販売原価支出	60,779,000	60,616,821	162,179
	就労支援事業製造原価支出	29,130,000	28,533,182	596,818
	就労支援事業仕入支出	31,649,000	32,083,639	-434,639
	事業活動支出計(2)	139,587,000	139,258,867	328,133
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,019,000	7,985,532	33,468
施設整備による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	38,358,000	38,357,695	305
	その他の取得支出	38,358,000	38,357,695	305
施設整備による収支	出			
	施設整備等支出計(5)	38,358,000	38,357,695	305
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-38,358,000	-38,357,695	-305
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	21,000,000	21,001,485	-1,485
	退職給付引当資産取崩収入	0	1,485	-1,485
	人件費積立取崩収入	15,700,000	15,700,000	0
	備品購入取崩収入	5,300,000	5,300,000	0
	その他の活動による収入計(7)	21,000,000	21,001,485	-1,485
	支出			
	積立資産支出	1,029,000	1,026,652	2,348
	退職給付引当資産支出	1,029,000	1,026,652	2,348
	拠点区分間繰入金支出	1,850,000	1,850,000	0
その他の活動による収支	出			
	拠点区分間繰入金支出	1,850,000	1,850,000	0
	その他の活動支出計(8)	2,879,000	2,876,652	2,348
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	18,121,000	18,124,833	-3,833
	予備費支出(10)	228,000	—	228,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-12,446,000	-12,247,330	-198,670
前期末支払資金残高(12)		41,458,082	41,458,082	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		29,012,082	29,210,752	-198,670

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ワークセンター麦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 イ ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	就労支援事業収益	60,967,991	58,232,909	2,735,082
		自主製品製造事業収益	11,787,173	13,051,324	-1,264,151
		受託製品製造事業収益	49,180,818	45,181,585	3,999,233
		障害福祉サービス等事業収益	85,804,170	85,497,950	306,220
		自立支援給付費収益	80,923,142	79,233,646	1,689,496
		訓練等給付費収益	80,923,142	79,233,646	1,689,496
		利用者負担金収益	161,918	139,584	22,334
		特定費用収益	1,259,650	1,352,050	-92,400
		その他の事業収益	3,459,460	4,772,670	-1,313,210
		補助金事業収益	1,142,460	1,296,670	-154,210
	その他の事業収益	2,317,000	3,476,000	-1,159,000	
	益	その他の事業収益	264,000	608,000	-344,000
		その他の事業収益	264,000	608,000	-344,000
		その他の事業収益	264,000	608,000	-344,000
		経常経費寄附金収益	100,000	167,400	-67,400
		経常経費寄附金収益	100,000	167,400	-67,400
		その他の収益	50,983	243,894	-192,911
		退職給付引当金戻入収入	50,983	243,894	-192,911
		サービス活動収益計(1)	147,187,144	144,750,153	2,436,991
ビ ス 活 動 増 減 の 部		費 用	人件費	69,383,466	69,254,348
	職員給料		41,948,644	41,566,823	381,821
	職員賞与		12,785,955	12,991,897	-205,942
	賞与引当金繰入		3,919,000	3,840,000	79,000
	非常勤職員給与		188,000	188,000	0
	退職給付費用		1,382,652	1,385,428	-2,776
	法定福利費		9,159,215	9,282,200	-122,985
	事業費		4,992,921	5,219,837	-226,916
	給食費		1,423,210	1,541,443	-118,233
	医薬品費		115,500	0	115,500
	保健衛生費		503,944	769,614	-265,670
	教養娯楽費		44,066	40,766	3,300
	水道光熱費		510,946	449,132	61,814
	燃料費		37,183	16,778	20,405
	消耗器具備品費		107,380	416,622	-309,242
	保険料		856,960	1,007,526	-150,566
	教育指導費		29,211	107,008	-77,797
	車両費		1,364,521	870,948	493,573
	事務費		5,369,826	4,780,240	589,586
	福利厚生費		200,226	163,083	37,143
	研修研究費		42,083	36,044	6,039
	事務消耗品費		403,373	480,976	-77,603
	印刷製本費		2,200	1,650	550
	水道光熱費		56,773	49,907	6,866
	燃料費		3,978	987	2,991
	修繕費		2,178	41,460	-39,282
	通信運搬費		498,390	420,471	77,919
	広報費		81,400	40,700	40,700
	業務委託費		344,960	343,200	1,760
	手数料		424,438	539,761	-115,323
	賃借料		1,551,833	1,556,877	-5,044
	土地・建物賃借料		604,400	604,400	0
	租税公課		736,700	56,700	680,000
	保守料		224,903	259,947	-35,044
	渉外費		32,000	32,000	0
	諸会費		118,300	118,300	0
	雑費		41,691	33,777	7,914
	就労支援事業費用		59,346,902	57,502,799	1,844,103
	就労支援事業販売原価		59,346,902	57,502,799	1,844,103
	期首製品(商品)棚卸高		1,227,836	1,377,942	-150,106
	当期就労支援事業製造原価		28,496,014	27,695,096	800,918
	当期就労支援事業仕入高		32,083,639	29,657,597	2,426,042

ワークセンター表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)
	合計	61,807,489	58,730,635	3,076,854
	期末製品(商品)棚卸高	2,460,587	1,227,836	1,232,751
	差引	59,346,902	57,502,799	1,844,103
	減価償却費	2,596,126	2,760,782	-164,656
	減価償却費	2,596,126	2,760,782	-164,656
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-783,735	-828,135	44,400
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-783,735	-828,135	44,400
	その他の費用	50,983	243,894	-192,911
	退職給付引当資産差損	50,983	243,894	-192,911
	サービス活動費用計(2)	140,956,489	138,933,765	2,022,724
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,230,655	5,816,388	414,267
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収			
	受取利息配当金収益	5,453	10,524	-5,071
	受取利息配当金収益	5,453	10,524	-5,071
	その他のサービス活動外収益	102,785	235,387	-132,602
	雑収益	102,785	235,387	-132,602
	サービス活動外収益計(4)	108,238	245,911	-137,673
	費			
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	108,238	245,911	-137,673
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,338,893	6,062,299	276,594
特 別 増 減 の 部	収			
	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	1,850,000	1,500,000	350,000
	拠点区分間繰入金費用	1,850,000	1,500,000	350,000
	特別費用計(9)	1,850,001	1,500,000	350,001
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1,850,001	-1,500,000	-350,001
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,488,892	4,562,299	-73,407
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)	63,974,319	37,707,687	26,266,632
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	68,463,211	42,269,986	26,193,225
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	21,000,000	21,704,333	-704,333
	その他積立金取崩額	21,000,000	21,704,333	-704,333
	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)	89,463,211	63,974,319	25,488,892

ワークセンター麦拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	43,605,096	55,305,931	-11,700,835	流 動 負 債	15,691,721	16,336,145	-644,424
現 金	449,898	503,139	-53,241	事 業 未 払 金	11,038,490	11,734,033	-695,543
普 通 預 金	25,833,587	26,548,785	-715,198	職 員 預 り 金	734,231	762,112	-27,881
定 期 預 金	0	11,000,000	-11,000,000	賞 与 引 当 金	3,919,000	3,840,000	79,000
事 業 未 収 金	14,677,768	15,873,148	-1,195,380	固 定 負 債	13,505,419	12,531,235	974,184
商 品 ・ 製 品	2,460,587	1,227,836	1,232,751	退 職 給 付 金	13,505,419	12,531,235	974,184
原 材 料	161,036	123,868	37,168	負 債 の 部 合 計	29,197,140	28,867,380	329,760
立 替 金	0	1,105	-1,105	純 資 産 の 部			
前 払 金	22,220	28,050	-5,830	基 本 金	31,265,291	31,265,291	0
固 定 資 産	171,758,815	156,023,063	15,735,752	基 本 金	31,265,291	31,265,291	0
基 本 財 産	2,109,340	2,808,635	-699,295	国 庫 補 助 金 等	2,068,269	2,852,004	-783,735
建 物	2,109,340	2,808,635	-699,295	特 別 積 立 金	2,068,269	2,852,004	-783,735
そ の 他 の 固 定 資 産	169,649,475	153,214,428	16,435,047	国 庫 補 助 金 等	2,068,269	2,852,004	-783,735
構 築 物	2	2	0	特 別 積 立 金	2,068,269	2,852,004	-783,735
車 輛 運 搬 具	10,562,106	11,327,094	-764,988	そ の 他 の 積 立 金	63,370,000	84,370,000	-21,000,000
器 具 及 び 備 品	2,052,736	3,184,580	-1,131,844	人 件 費 積 立 金	18,550,000	34,250,000	-15,700,000
建 設 仮 勘 定	79,929,892	41,572,197	38,357,695	修 繕 積 立 金	42,000,000	42,000,000	0
権 利	229,320	229,320	0	備 品 等 購 入 積 立 金	200,000	5,500,000	-5,300,000
退職給付引当資産	13,505,419	12,531,235	974,184	工 賃 平 均 積 立 金	2,620,000	2,620,000	0
人 件 費 積 立 資 産	18,550,000	34,250,000	-15,700,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	89,463,211	63,974,319	25,488,892
修 繕 積 立 資 産	42,000,000	42,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	89,463,211	63,974,319	25,488,892
備 品 等 購 入 資 産	200,000	5,500,000	-5,300,000	（うち当期活動増減差額）	4,488,892	4,562,299	-73,407
工 賃 平 均 積 立 資 産	2,620,000	2,620,000	0				
資 産 の 部 合 計	215,363,911	211,328,994	4,034,917	純 資 産 の 部 合 計	186,166,771	182,461,614	3,705,157
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	215,363,911	211,328,994	4,034,917

計算書類に対する注記(ワークセンター表 拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) たな卸資産

商品・製品…個別法による原価法

原材料……最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)…定額法

(3) 引当金の計上基準

徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の実積率をもとに算出した貸倒実積率により計上している。

退職給付引当金… 職員の退職時には(社)福島県社会福祉協議会からの交付金と同額を職員に支給するため、事業主が拠出した掛け金を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。

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

(4) 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。

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

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(独)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、(社)福島県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) ワークセンター表拠点区分計算書類(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(別紙3(⑪))

ア 就労継続B型

イ 就労移行支援

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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通りである。

(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	2,808,635		699,295	2,109,340
合 計	2,808,635	0	699,295	2,109,340

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

計算書類に対する注記(ワークセンター麦 拠点区分用)

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

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は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	33,052,502	30,943,162	2,109,340
構築物	2,297,400	2,297,398	2
車両運搬具	12,552,940	1,990,834	10,562,106
器具及び備品	11,386,498	9,333,762	2,052,736
合 計	59,289,340	44,565,156	14,724,184

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	14,677,768	0	14,677,768
合計	14,677,768	0	14,677,768

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

障がい福祉サービス事業カノン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)
事業活動による収支	収入			
	就労支援事業収入	4,300,000	4,253,486	46,514
	自主製品製造事業収入	4,300,000	477,600	3,822,400
	受託製品製造収入	0	3,775,886	-3,775,886
	障害福祉サービス等事業収入	77,250,000	76,965,145	284,855
	自立支援給付費収入	75,000,000	74,720,530	279,470
	介護給付費収入	47,000,000	47,077,530	-77,530
	訓練等給付費収入	28,000,000	27,643,000	357,000
	特定費用収入	2,250,000	2,223,615	26,385
	その他の事業収入	0	21,000	-21,000
	その他の事業収入	0	21,000	-21,000
	経常経費寄附金収入	0	50,000	-50,000
	経常経費寄附金収入	0	50,000	-50,000
	受取利息配当金収入	1,000	296	704
	受取利息配当金収入	1,000	296	704
	その他の収入	450,000	439,942	10,058
	利用者等外給食費収入	350,000	424,526	-74,526
	雑収入	100,000	15,416	84,584
	事業活動収入計(1)	82,001,000	81,708,869	292,131
	支出			
	人件費支出	59,540,000	58,779,645	760,355
	職員給料支出	36,400,000	35,814,833	585,167
	職員賞与支出	14,930,000	14,909,760	20,240
	退職給付支出	410,000	400,500	9,500
	法定福利費支出	7,800,000	7,654,552	145,448
	事業費支出	10,552,000	10,291,051	260,949
	給食費支出	2,680,000	2,664,303	15,697
	保健衛生費支出	330,000	314,621	15,379
	教養娯楽費支出	250,000	241,292	8,708
	日用品費支出	40,000	30,578	9,422
	水道光熱費支出	1,210,000	1,133,015	76,985
	燃料費支出	15,000	14,068	932
	消耗器具備品費支出	600,000	594,875	5,125
	保険料支出	1,200,000	1,184,050	15,950
	教育指導費支出	312,000	311,701	299
	車両費支出	3,800,000	3,689,093	110,907
	雑支出	115,000	113,455	1,545
	事務費支出	4,282,000	4,204,303	77,697
	福利厚生費支出	310,000	306,488	3,512
	研修研究費支出	10,000	7,200	2,800
	事務消耗品費支出	85,000	81,965	3,035
	水道光熱費支出	135,000	199,918	-64,918
	燃料費支出	2,000	1,562	438
	修繕費支出	800,000	750,244	49,756
	通信運搬費支出	240,000	230,670	9,330
	業務委託費支出	210,000	192,000	18,000
	手数料支出	400,000	395,463	4,537
	賃借料支出	910,000	906,136	3,864
	土地・建物賃借料支出	80,000	80,000	0
	租税公課支出	510,000	497,200	12,800
	保守料支出	375,000	332,323	42,677
	渉外費支出	50,000	59,500	-9,500
	諸会費支出	65,000	64,300	700
	雑支出	100,000	99,334	666
	就労支援事業支出	3,800,000	3,799,829	171
	就労支援事業販売原価支出	3,800,000	3,799,829	171
	就労支援事業製造原価支出	3,800,000	3,799,829	171
	事業活動支出計(2)	78,174,000	77,074,828	1,099,172
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,827,000	4,634,041	-807,041
施設整備等	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	350,000	332,600	17,400
	器具及び備品取得支出	350,000	332,600	17,400

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

障がい福祉サービス事業カノン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)
に よ る 収 支	出			
	施設整備等支出計(5)	350,000	332,600	17,400
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-350,000	-332,600	-17,400
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収			
	入			
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支			
	積立資産支出	1,230,000	1,220,014	9,986
	退職給付引当資産支出	930,000	920,014	9,986
	工賃平均積立資産	300,000	300,000	0
	拠点区分間繰入金支出	1,850,000	1,850,000	0
	拠点区分間繰入金支出	1,850,000	1,850,000	0
	その他の活動支出計(8)	3,080,000	3,070,014	9,986
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,080,000	-3,070,014	-9,986
予備費支出(10)		300,000	—	
		0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		97,000	1,231,427	-1,134,427
前期末支払資金残高(12)		37,700,700	37,700,700	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		37,797,700	38,932,127	-1,134,427

障がい福祉サービス事業カノン拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収			
	就労支援事業収益	4,253,486	3,864,686	388,800
	自主製品製造事業収益	477,600	703,179	-225,579
	受託製品製造事業収益	3,775,886	3,161,507	614,379
	障害福祉サービス等事業収益	76,965,145	75,979,242	985,903
	自立支援給付費収益	74,720,530	73,549,500	1,171,030
	介護給付費収益	47,077,530	47,216,530	-139,000
	訓練等給付費収益	27,643,000	26,332,970	1,310,030
	特定費用収益	2,223,615	2,229,742	-6,127
	その他の事業収益	21,000	200,000	-179,000
	その他の事業収益	21,000	200,000	-179,000
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
	経常経費寄附金収益	50,000	0	50,000
	その他の収益	0	247,686	-247,686
	退職給付引当金戻入収入	0	247,686	-247,686
ビ ス 活 動 増 減 の 部	サービス活動収益計(1)	81,268,631	80,091,614	1,177,017
	費			
	人件費	59,977,659	63,966,144	-3,988,485
	職員給料	35,814,833	38,928,147	-3,113,314
	職員賞与	11,186,760	11,311,378	-124,618
	賞与引当金繰入	4,001,000	3,723,000	278,000
	退職給付費用	1,320,514	1,614,654	-294,140
	法定福利費	7,654,552	8,388,965	-734,413
	事業費	10,291,051	9,164,388	1,126,663
	給食費	2,664,303	2,754,776	-90,473
	保健衛生費	314,621	89,360	225,261
	教養娯楽費	241,292	176,171	65,121
	日用品費	30,578	12,149	18,429
	水道光熱費	1,133,015	1,083,698	49,317
	燃料費	14,068	11,017	3,051
ビ ス 活 動 増 減 の 部	消耗器具備品費	594,875	934,005	-339,130
	保険料	1,184,050	1,238,080	-54,030
	教育指導費	311,701	303,388	8,313
	車輦費	3,689,093	2,479,504	1,209,589
	雑費	113,455	82,240	31,215
	事務費	4,204,303	3,779,715	424,588
	福利厚生費	306,488	238,600	67,888
	研修研究費	7,200	25,200	-18,000
	事務消耗品費	81,965	62,027	19,938
	水道光熱費	199,918	120,396	79,522
	燃料費	1,562	1,223	339
	修繕費	750,244	700,286	49,958
	通信運搬費	230,670	236,898	-6,228
	業務委託費	192,000	20,100	171,900
	手数料	395,463	402,911	-7,448
ビ ス 活 動 増 減 の 部	賃借料	906,136	710,445	195,691
	土地・建物賃借料	80,000	80,000	0
	租税公課	497,200	265,250	231,950
	保守料	332,323	717,306	-384,983
	渉外費	59,500	5,000	54,500
	諸会費	64,300	65,675	-1,375
	雑費	99,334	128,398	-29,064
	就労支援事業費用	3,799,829	3,563,331	236,498
	就労支援事業販売原価	3,799,829	3,563,331	236,498
	当期就労支援事業製造原価	3,799,829	3,563,331	236,498
	合計	3,799,829	3,563,331	236,498
	差引	3,799,829	3,563,331	236,498
	減価償却費	5,165,789	6,735,272	-1,569,483
	減価償却費	5,165,789	6,735,272	-1,569,483
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,759,868	-2,403,050	643,182
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-1,759,868	-2,403,050	643,182
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	サービス活動費用計(2)	81,678,763	84,805,800	-3,127,037
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-410,132	-4,714,186	4,304,054

障がい福祉サービス事業カノン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	受取利息配当金収益	296	503	-207
		受取利息配当金収益	296	503	-207
		その他のサービス活動外収益	439,942	538,854	-98,912
		利用者等外給食収益	424,526	385,934	38,592
		雑収益	15,416	152,920	-137,504
		サービス活動外収益計 (4)	440,238	539,357	-99,119
	費 用				
		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)		440,238	539,357	-99,119	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		30,106	-4,174,829	4,204,935	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	0	757,000	-757,000
		施設整備等補助金収益	0	757,000	-757,000
		特別収益計 (8)	0	757,000	-757,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	1	1	0
		車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	757,000	-757,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	757,000	-757,000
		拠点区分間繰入金費用	1,850,000	1,500,000	350,000
		拠点区分間繰入金費用	1,850,000	1,500,000	350,000
		特別費用計 (9)	1,850,001	2,257,001	-407,000
特別増減差額 (10) = (8) - (9)		-1,850,001	-1,500,001	-350,000	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		-1,819,895	-5,674,830	3,854,935	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		66,416,901	72,391,731	-5,974,830
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		64,597,006	66,716,901	-2,119,895
	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)		300,000	300,000	0
	その他積立金積立額		300,000	300,000	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		64,297,006	66,416,901	-2,119,895

障がい福祉サービス事業カノン拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	45,163,300	43,730,614	1,432,686	流 動 負 債	10,232,173	9,752,914	479,259
現 金	4,051	31,972	-27,921	事 業 未 払 金	5,749,753	5,498,294	251,459
普 通 預 金	27,562,308	25,084,608	2,477,700	職 員 預 り 金	481,420	531,620	-50,200
定 期 預 金	5,000,000	5,000,000	0	賞 与 引 当 金	4,001,000	3,723,000	278,000
事 業 未 収 金	12,596,941	13,614,034	-1,017,093	固 定 負 債	8,477,941	7,557,927	920,014
固 定 資 産	39,571,613	43,184,789	-3,613,176	退 職 給 付 金	8,477,941	7,557,927	920,014
基 本 財 産	25,403,490	25,640,010	-236,520	引 当 金			
土 地	15,174,000	15,174,000	0	負 債 の 部 合 計	18,710,114	17,310,841	1,399,273
建 物	10,229,490	10,466,010	-236,520	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	14,168,123	17,544,779	-3,376,656	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	827,793	2,587,661	-1,759,868
建 物	789,120	1,233,154	-444,034	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	827,793	2,587,661	-1,759,868
構 築 物	1,353,259	1,527,873	-174,614	そ の 他 の 積 立 金	900,000	600,000	300,000
機 械 及 び 装 置	55,000	76,285	-21,285	工 賃 平 均 積 立 金	900,000	600,000	300,000
車 輛 運 搬 具	416,676	4,282,919	-3,866,243	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	64,297,006	66,416,901	-2,119,895
器 具 及 び 備 品	2,176,127	2,266,621	-90,494	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	64,297,006	66,416,901	-2,119,895
退職給付引当資産	8,477,941	7,557,927	920,014	（うち当期活動増減差額）	-1,819,895	-5,674,830	3,854,935
工賃平均積立資産	900,000	600,000	300,000				
資 産 の 部 合 計	84,734,913	86,915,403	-2,180,490	純 資 産 の 部 合 計	66,024,799	69,604,562	-3,579,763
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	84,734,913	86,915,403	-2,180,490

計算書類に対する注記(カノン 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

有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法

(2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金・・・債権の貸倒れによる損失に備えるため、過去の実積率をもとに算出した貸倒実積率により計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職時には(社)福島県社会福祉協議会からの交付金と同額を職員に支給するため、事業主が拠出した掛け金を退職給付引当資産に計上するとともに、同額を退職給付引当金に計上している。

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

(3) 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。

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

当拠点区分で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(独)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、(社)福島県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りになっている。

(1) カノン拠点区分計算書類(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(別紙3(⑪))

ア 生活介護

イ 就労継続B型

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))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通りである。

(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	15,174,000	0	0	15,174,000
建物	10,466,010	0	236,520	10,229,490
合 計	25,640,010	0	236,520	25,403,490

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

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は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	11,826,000	1,596,510	10,229,490
建物	6,609,141	5,820,021	789,120
構築物	1,746,140	392,881	1,353,259
機械及び装置	550,000	495,000	55,000
車輛運搬具	11,430,000	11,013,324	416,676
器具及び備品	4,036,155	1,860,028	2,176,127
合 計	36,197,436	21,177,764	15,019,672

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	12,596,941	0	12,596,941
合計	12,596,941	0	12,596,941

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