

令和3年度

# 決算報告書

社会福祉法人	栗沢福社会
特別養護老人ホーム	いちい荘
特別養護老人ホーム	新しいちい荘

# 目 次

(法人全体の計算書類等)		
1 法人単位資金収支計算書	(第1号第1様式)	( 1 )
2 法人単位事業活動計算書	(第2号第1様式)	( 2 )
3 法人単位貸借対照表	(第3号第1様式)	( 3 )
4 財産目録	(別紙4)	( 4 )
5 監事監査報告書		( 6 )
(社会福祉事業区分)		
6 資金収支内訳表	(第1号第3様式)	( 7 )
7 事業活動内訳表	(第2号第3様式)	( 8 )
8 貸借対照表内訳表	(第3号第3様式)	( 9 )
(計算書類に対する注記)		
9 計算書類に対する注記 (法人全体)		( 10 )
(附属明細書)		
10 借入金明細書	(別紙3 (①))	( 13 )
11 寄附金収益明細書	(別紙3 (②))	( 13 )
12 補助金事業等収益明細書	(別紙3 (③))	( 14 )
13 基本金明細書	(別紙3 (⑥))	( 15 )
14 国庫補助金等特別積立金明細書	(別紙3 (⑦))	
【法人本部拠点区分】		
15 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 16 )
16 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 20 )
17 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 23 )
18 計算書類に対する注記		( 24 )
【いちい荘拠点区分】		
19 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 26 )
20 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 30 )
21 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 33 )
22 計算書類に対する注記		( 34 )
(附属明細書)		
23 基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書	(別紙3 (⑧))	( 36 )
24 引当金明細書	(別紙3 (⑨))	( 37 )
25 積立金・積立資産明細書	(別紙3 (⑫))	
26 いちい荘拠点区分 事業活動明細書	(別紙3 (⑪))	( 38 )
【新しいちい荘拠点区分】		
27 資金収支計算書	(第1号第4様式)	( 40 )
28 事業活動計算書	(第2号第4様式)	( 44 )
29 貸借対照表	(第3号第4様式)	( 47 )
30 計算書類に対する注記		( 48 )
(附属明細書)		
31 基本財産及びその他の固定資産 (有形・無形固定資産) の明細書	(別紙3 (⑧))	( 50 )
32 引当金明細書	(別紙3 (⑨))	( 51 )
33 積立金・積立資産明細書	(別紙3 (⑫))	

## 法人単位資金収支計算書

法人合計 (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	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	611,031,000	610,798,982	232,018	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	120,000	130,000	-10,000	
	受取利息配当金収入	11,000	15,153	-4,153	
	その他の収入	2,043,000	2,628,668	-585,668	
	事業活動収入計(1)	613,205,000	613,572,803	-367,803	
	支出				
	人件費支出	369,807,000	369,368,269	438,731	
	事業費支出	91,074,000	89,189,435	1,884,565	
	事務費支出	76,491,000	74,026,479	2,464,521	
	利用者負担軽減額	1,894,000	1,887,552	6,448	
	支払利息支出	5,068,000	5,067,191	809	
その他の支出	785,000	718,641	66,359		
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	545,119,000	540,257,567	4,861,433		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	68,086,000	73,315,236	-5,229,236		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	44,040,000	44,040,000	0	
	固定資産取得支出	10,123,000	10,029,000	94,000	
	固定資産除却・廃棄支出				
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,493,000	1,491,600	1,400		
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	55,656,000	55,560,600	95,400		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-55,656,000	-55,560,600	-95,400		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	1,750,000	1,750,000	0	
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入	2,000,000	1,998,715	1,285	
	その他の活動による収入				
	その他の活動収入計(7)	3,750,000	3,748,715	1,285	
	支出				
	長期貸付金支出	645,000	0	645,000	
	積立資産支出	13,731,000	13,668,000	63,000	
	その他の活動による支出				
その他の活動支出計(8)	14,376,000	13,668,000	708,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-10,626,000	-9,919,285	-706,715		
予備費支出(10)	1,500,000 -43,000 ]	0	1,457,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	347,000	7,835,351	-7,488,351		
前期末支払資金残高(12)	183,631,875	183,631,875	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	183,978,875	191,467,226	-7,488,351		

脚注)

予備費より積立資産支出(退職給付引当資産支出)に43,000円を充当した。

## 法人単位事業活動計算書

法人合計		(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		本年度決算	前年度決算	増	減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	610,798,982	603,958,973	6,840,009
		経常経費寄附金収益	130,000	200,000	-70,000
		その他の収益			
		サービス活動収益計(1)	610,928,982	604,158,973	6,770,009
	費用	人件費	378,012,319	367,579,728	10,432,591
		事業費	89,189,435	92,002,920	-2,813,485
		事務費	74,026,479	72,427,212	1,599,267
		利用者負担軽減額	1,887,552	1,706,492	181,060
		減価償却費	69,756,261	75,956,743	-6,200,482
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,648,802	-27,587,620	2,938,818
	徴収不能額				
	徴収不能引当金繰入				
	その他の費用				
	サービス活動費用計(2)	588,223,244	582,085,475	6,137,769	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,705,738	22,073,498	632,240	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	15,153	17,630	-2,477
		その他のサービス活動外収益	2,628,668	12,990,719	-10,362,051
		サービス活動外収益計(4)	2,643,821	13,008,349	-10,364,528
	費用	支払利息	5,067,191	5,490,118	-422,927
		その他のサービス活動外費用	718,641	632,940	85,701
	サービス活動外費用計(5)	5,785,832	6,123,058	-337,226	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,142,011	6,885,291	-10,027,302	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	19,563,727	28,958,789	-9,395,062	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	45,457,000	-45,457,000
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		その他の特別収益			
		特別収益計(8)	0	45,457,000	-45,457,000
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	4	5	-1
		国庫補助金等特別積立金取崩額			
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	46,115,900	-46,115,900
	災害損失				
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)	4	46,115,905	-46,115,901	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4	-658,905	658,901	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	19,563,723	28,299,884	-8,736,161	
繰越活動増減の部		前期繰越活動増減差額(12)	234,674,782	194,374,898	40,299,884
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	254,238,505	222,674,782	31,563,723
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)	0	41,000,000	-41,000,000
		その他の積立金積立額(16)	3,000,000	29,000,000	-26,000,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	251,238,505	234,674,782	16,563,723

## 法人単位貸借対照表

法人合計

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	209,157,883	201,371,536	7,786,347	流動負債	80,103,801	83,040,040	-2,936,239
現金預金	117,910,152	112,703,472	5,206,680	短期運営資金借入金			
事業未収金	89,889,447	88,629,064	1,260,383	事業未払金	6,448,012	17,712,166	-11,264,154
未収金				その他の未払金			
未収補助金	1,358,284	39,000	1,319,284	1年以内返済予定設備資金借入金	41,178,000	44,040,000	-2,862,000
未収収益				1年以内返済予定リース債務	1,491,600	1,491,600	0
貯蔵品				未払費用	11,242,645	0	11,242,645
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	0	27,495	-27,495
前払費用				前受金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	19,743,544	19,768,779	-25,235
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	1,073,682,558	1,123,770,958	-50,088,400	固定負債	487,520,970	521,801,705	-34,280,735
(基本財産)	820,930,349	868,839,969	-47,909,620	設備資金借入金	421,476,000	462,654,000	-41,178,000
建物	819,930,349	867,839,969	-47,909,620	リース債務	2,858,900	4,350,500	-1,491,600
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	63,186,070	54,797,205	8,388,865
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	252,752,209	254,930,989	-2,178,780	負債の部合計	567,624,771	604,841,745	-37,216,974
土地				純資産の部			
建物	5	1,804,691	-1,804,686	基本金	13,200,000	13,200,000	0
構築物	7,495,600	10,306,450	-2,810,850	国庫補助金等特別積立金	285,777,165	310,425,967	-24,648,802
車輛運搬具	728,666	2,148,000	-1,419,334	その他の積立金	165,000,000	162,000,000	3,000,000
器具及び備品	8,486,368	12,777,543	-4,291,175	人件費積立金	118,000,000	118,000,000	0
建設仮勘定				修繕費積立金	35,000,000	34,000,000	1,000,000
有形リース資産				備品等購入積立金	12,000,000	10,000,000	2,000,000
無形リース資産	4,350,500	5,842,100	-1,491,600	その他の積立金			
長期貸付金	3,500,000	5,250,000	-1,750,000	次期繰越活動増減差額	251,238,505	234,674,782	16,563,723
退職給付引当資産	63,186,070	54,797,205	8,388,865	次期繰越活動増減差額	251,238,505	234,674,782	16,563,723
人件費積立資産	118,000,000	118,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	19,563,723	28,299,884	-8,736,161
修繕費積立資産	35,000,000	34,000,000	1,000,000				
備品等購入積立資産	12,000,000	10,000,000	2,000,000				
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産	5,000	5,000	0	純資産の部合計	715,215,670	720,300,749	-5,085,079
資産の部合計	1,282,840,441	1,325,142,494	-42,302,053	負債及び純資産の部合計	1,282,840,441	1,325,142,494	-42,302,053

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

別紙4

I. 資産の部

(単位：円)

1 流動資産						
貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
現金預金						
現金	現金手許有高 (小口現金)	-	運転資金として	-	-	210,000
普通預金	(法人本部拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	5,977,410
	(いちい荘拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	66,510,141
	(新しい荘拠点) 空知信用金庫栗沢支店	-	運転資金として	-	-	45,212,601
	小計					117,910,152
事業未収金	(いちい荘拠点)	-	2、3月分介護報酬等	-	-	34,337,013
	(新しい荘拠点)	-	2、3月分介護報酬等	-	-	55,552,434
	小計					89,889,447
未収補助金	(いちい荘拠点)	-	社福減免・介護職員処遇改善支援補助金	-	-	573,850
	(新しい荘拠点)	-	社福減免・介護職員処遇改善支援補助金	-	-	784,434
	小計					1,358,284
流動資産合計 (A)						209,157,883
2 固定資産						
(1) 基本財産						
貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1982	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	317,700,000	311,559,632	6,140,368
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1992	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	69,731,000	54,694,899	15,036,101
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	595,949,942	98,187,062	497,762,880
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2016	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	47,952,000	17,049,600	30,902,400
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2016	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	11,966,400	4,254,720	7,711,680
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	73,150,000	2,500,855	70,649,145
	小計					628,202,574
建物付属設備	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	421,374,450	244,855,212	176,519,238
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	2,365,000	249,640	2,115,360
	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2020	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	4,048,000	359,823	3,688,177
	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2022	第1種及び第2種社会事業である特別養護老人ホーム等に使用	9,900,000	495,000	9,405,000
	小計					191,727,775
定期預金	空知信用金庫栗沢支店	-		-	-	1,000,000
基本財産合計 (B)						820,930,349

(2) その他の固定資産						
貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
建物	(いちい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	1990	第1種及び第2種社会事業である特別 養護老人ホーム等に使用	44,812,500	44,812,495	5
構築物	(新しい荘拠点) 岩見沢市栗沢町最上222番地6	2014	第1種及び第2種社会事業である特別 養護老人ホーム等に使用	28,108,500	20,612,900	7,495,600
車両運搬具	日産自動車 普通自動車他 4台	-	利用者送迎用	16,477,090	15,748,424	728,666
器具及び備品	電動ベッド他	-	社会福祉事業で使用	69,190,202	60,703,834	8,486,368
無形リース資産	介護システムソフト	-	社会福祉事業で使用	7,458,000	3,107,500	4,350,500
長期貸付金	北海道介護福祉学校学生	-	修学資金の貸付	-	-	3,500,000
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会	-	職員の退職金	-	-	63,186,070
人件費積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店 他	-	人件費に充てるための定期預金	-	-	118,000,000
修繕費積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店 他	-	建物等の修繕のための定期預金	-	-	35,000,000
備品等購入積立資産	定期預金 空知信用金庫栗沢支店	-	備品等の更新のための定期預金	-	-	12,000,000
その他の固定資産	空知信用金庫出資証券	-		-	-	5,000
その他の固定資産合計 (C)						252,752,209
固定資産合計 (D) = (B) + (C)						1,073,682,558
資産合計 (E) = (A) + (D)						1,282,840,441

## II 負債の部

1 流動負債						
貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
事業未払金	業者支払他	-		-	-	6,448,012
1年以内返済予定設備資金	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	41,178,000
1年以内返済予定リース債務	介護システムソフト	-		-	-	1,491,600
未払費用	3月健康保険料他	-		-	-	11,242,645
賞与引当金	6月賞与引当金	-		-	-	19,743,544
流動負債合計 (F)						80,103,801
2 固定負債						
貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	-		-	-	421,476,000
リース債務	介護システムソフト	-		-	-	2,858,900
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	-		-	-	63,186,070
固定負債合計 (G)						487,520,970
負債合計 (H) = (F) + (G)						567,624,771
差引純資産 (E) - (H)						715,215,670

# 監査報告書

令和4年5月17日

社会福祉法人 栗沢福社会  
理事長 前田 寛 様

監事 小田 学



監事 本田 雅義



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、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

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いたしました。

## 2 監査意見

### (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



## 社会福祉事業区分 資金収支内訳表

社会福祉事業 (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		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	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	228,298,835	382,500,147	610,798,982	0	610,798,982
	借入金利息補助金収入						
	経常経費寄附金収入	100,000	30,000	0	130,000	0	130,000
	受取利息配当金収入	261	7,772	7,120	15,153	0	15,153
	その他の収入	223,418	947,779	1,457,471	2,628,668	0	2,628,668
	事業活動収入計(1)	323,679	229,284,386	383,964,738	613,572,803	0	613,572,803
	支出						
	人件費支出	0	133,686,634	235,681,635	369,368,269	0	369,368,269
	事業費支出	160,900	36,934,092	52,094,443	89,189,435	0	89,189,435
	事務費支出	318,884	32,012,882	41,694,713	74,026,479	0	74,026,479
	利用者負担軽減額	0	642,893	1,244,659	1,887,552	0	1,887,552
	支払利息支出	0	21,459	5,045,732	5,067,191	0	5,067,191
その他の支出	0	233,310	485,331	718,641	0	718,641	
流動資産評価損等による資金減少額							
事業活動支出計(2)	479,784	203,531,270	336,246,513	540,257,567	0	540,257,567	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-156,105	25,753,116	47,718,225	73,315,236	0	73,315,236	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入						
	設備資金借入金収入						
	固定資産売却収入						
	その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)						
	支出						
設備資金借入金元金償還支出	0	5,724,000	38,316,000	44,040,000	0	44,040,000	
固定資産取得支出	0	10,029,000	0	10,029,000	0	10,029,000	
固定資産除却・廃棄支出							
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	641,388	850,212	1,491,600	0	1,491,600	
その他の施設整備等による支出							
施設整備等支出計(5)	0	16,394,388	39,166,212	55,560,600	0	55,560,600	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	-16,394,388	-39,166,212	-55,560,600	0	-55,560,600	
その他の活動による収支	収入						
	長期貸付金回収収入	1,750,000	0	0	1,750,000	0	1,750,000
	積立資産取崩収入	0	986,205	1,012,510	1,998,715	0	1,998,715
	拠点区分間繰入金収入						
	その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	1,750,000	986,205	1,012,510	3,748,715	0	3,748,715
	支出						
	長期貸付金支出						
積立資産支出	0	6,756,320	6,911,680	13,668,000	0	13,668,000	
拠点区分間繰入金支出							
その他の活動による支出							
その他の活動支出計(8)	0	6,756,320	6,911,680	13,668,000	0	13,668,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,750,000	-5,770,115	-5,899,170	-9,919,285	0	-9,919,285	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,593,895	3,588,613	2,652,843	7,835,351	0	7,835,351	

前期末支払資金残高(11)	4,403,515	90,328,689	88,899,671	183,631,875	0	183,631,875
当期末支払資金残高(10)+(11)	5,997,410	93,917,302	91,552,514	191,467,226	0	191,467,226

## 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		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益	0	228,298,835	382,500,147	610,798,982	0	610,798,982
	経常経費寄附金収益	100,000	30,000	0	130,000	0	130,000
	その他の収益						
	サービス活動収益計(1)	100,000	228,328,835	382,500,147	610,928,982	0	610,928,982
	費用						
	人件費	0	136,547,075	241,465,244	378,012,319	0	378,012,319
	事業費	160,900	36,934,092	52,094,443	89,189,435	0	89,189,435
	事務費	318,884	32,012,882	41,694,713	74,026,479	0	74,026,479
	利用者負担軽減額	0	642,893	1,244,659	1,887,552	0	1,887,552
減価償却費	0	19,493,132	50,263,129	69,756,261	0	69,756,261	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-11,764,286	-12,884,516	-24,648,802	0	-24,648,802	
徴収不能額							
徴収不能引当金繰入							
その他の費用							
サービス活動費用計(2)	479,784	213,865,788	373,877,672	588,223,244	0	588,223,244	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-379,784	14,463,047	8,622,475	22,705,738	0	22,705,738	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	261	7,772	7,120	15,153	0	15,153
	その他のサービス活動外収益	223,418	947,779	1,457,471	2,628,668	0	2,628,668
	サービス活動外収益計(4)	223,679	955,551	1,464,591	2,643,821	0	2,643,821
	費用						
	支払利息	0	21,459	5,045,732	5,067,191	0	5,067,191
その他のサービス活動外費用	0	233,310	485,331	718,641	0	718,641	
サービス活動外費用計(5)	0	254,769	5,531,063	5,785,832	0	5,785,832	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	223,679	700,782	-4,066,472	-3,142,011	0	-3,142,011	
<b>経常増減額(7)=(3)+(6)</b>		-156,105	15,163,829	4,556,003	19,563,727	0	19,563,727
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益						
	固定資産受贈額						
	固定資産売却益						
	拠点区分間繰入金収益						
	拠点区分間固定資産移管収益						
	その他の特別収益						
	特別収益計(8)						
	費用						
	基本金組入額						
資産評価損							
固定資産売却損・処分損	0	4	0	4	0	4	
国庫補助金等特別積立金取崩額							
国庫補助金等特別積立金積立額							
拠点区分間繰入金費用							
拠点区分間固定資産移管費用							
その他の特別損失							
特別費用計(9)	0	4	0	4	0	4	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-4	0	-4	0	-4	
<b>当期活動増減差額(11)=(7)+(10)</b>		-156,105	15,163,825	4,556,003	19,563,723	0	19,563,723
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,658,515	119,006,376	106,009,891	234,674,782	0	234,674,782
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,502,410	134,170,201	110,565,894	254,238,505	0	254,238,505
	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)	0	3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,502,410	131,170,201	110,565,894	251,238,505	0	251,238,505

## 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(単位：円)

社会福祉事業

令和4年3月31日現在

勘定科目	法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	5,997,410	101,486,004	101,674,469	209,157,883	0	209,157,883
現金預金	5,997,410	66,575,141	45,337,601	117,910,152	0	117,910,152
事業未収金	0	34,337,013	55,552,434	89,889,447	0	89,889,447
未収金						
未収補助金	0	573,850	784,434	1,358,284	0	1,358,284
未収収益						
貯蔵品						
立替金						
前払金						
前払費用						
短期貸付金						
拠点区分間貸付金						
仮払金						
その他の流動資産						
徴収不能引当金						
固定資産	4,505,000	273,610,855	795,566,703	1,073,682,558	0	1,073,682,558
(基本財産)	1,000,000	139,844,694	680,085,655	820,930,349	0	820,930,349
建物	0	139,844,694	680,085,655	819,930,349	0	819,930,349
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000	0	1,000,000
(その他固定資産)	3,505,000	133,766,161	115,481,048	252,752,209	0	252,752,209
土地						
建物	0	5	0	5	0	5
構築物	0	0	7,495,600	7,495,600	0	7,495,600
車輛運搬具	0	193,765	534,901	728,666	0	728,666
器具及び備品	0	3,468,541	5,017,827	8,486,368	0	8,486,368
建設仮勘定						
有形リース資産						
無形リース資産	0	1,870,715	2,479,785	4,350,500	0	4,350,500
長期貸付金	3,500,000	0	0	3,500,000	0	3,500,000
退職給付引当資産	0	21,233,135	41,952,935	63,186,070	0	63,186,070
人件費積立資産	0	66,000,000	52,000,000	118,000,000	0	118,000,000
修繕費積立資産	0	31,000,000	4,000,000	35,000,000	0	35,000,000
備品等購入積立資産	0	10,000,000	2,000,000	12,000,000	0	12,000,000
その他の積立資産						
長期前払費用						
その他の固定資産	5,000	0	0	5,000	0	5,000
資産の部合計	10,502,410	375,096,859	897,241,172	1,282,840,441	0	1,282,840,441
流動負債	0	17,752,618	62,351,183	80,103,801	0	80,103,801
短期運営資金借入金						
事業未払金	0	3,081,330	3,366,682	6,448,012	0	6,448,012
その他の未払金						
1年以内返済予定設備資金借入金	0	2,862,000	38,316,000	41,178,000	0	41,178,000
1年以内返済予定リース債務	0	641,388	850,212	1,491,600	0	1,491,600
未払費用	0	4,487,372	6,755,273	11,242,645	0	11,242,645
預り金						
職員預り金						
前受金						
拠点区分間借入金						
仮受金						
賞与引当金	0	6,680,528	13,063,016	19,743,544	0	19,743,544
その他の流動負債						
固定負債	0	22,462,462	465,058,508	487,520,970	0	487,520,970
設備資金借入金	0	0	421,476,000	421,476,000	0	421,476,000
リース債務	0	1,229,327	1,629,573	2,858,900	0	2,858,900
退職給付引当金	0	21,233,135	41,952,935	63,186,070	0	63,186,070
その他の固定負債						
負債の部合計	0	40,215,080	527,409,691	567,624,771	0	567,624,771
基本金	1,000,000	12,200,000	0	13,200,000	0	13,200,000
国庫補助金等特別積立金	0	84,511,578	201,265,587	285,777,165	0	285,777,165
その他の積立金	0	107,000,000	58,000,000	165,000,000	0	165,000,000
人件費積立金	0	66,000,000	52,000,000	118,000,000	0	118,000,000
修繕費積立金	0	31,000,000	4,000,000	35,000,000	0	35,000,000
備品等購入積立金	0	10,000,000	2,000,000	12,000,000	0	12,000,000
その他の積立金						
次期繰越活動増減差額	9,502,410	131,170,201	110,565,894	251,238,505	0	251,238,505
(うち当期活動増減差額)	-156,105	15,163,825	4,556,003	19,563,723	0	19,563,723
純資産の部合計	10,502,410	334,881,779	369,831,481	715,215,670	0	715,215,670
負債及び純資産の部	10,502,410	375,096,859	897,241,172	1,282,840,441	0	1,282,840,441

# 計算書類に対する注記(法人全体)

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上
  - ・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会(退職年金制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構(社会福祉施設職員等退職手当共済制度)  
<平成18年3月31日までに採用された職員のみ>
- (3) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社(確定拠出年金制度)

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人において作成する計算書類は以下のとおりである。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 社会福祉事業のみのため、事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は作成していない
- (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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業を行っていないため、公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は作成していない
- (5) 収益事業を行っていないため、収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)は作成していない

- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部拠点区分（社会福祉事業）
  - イ いちい荘拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホームいちい荘」
    - 「短期入所生活介護事業(介護予防含む)いちい荘」
  - ウ 新しいちい荘拠点区分（社会福祉事業）
    - 「特別養護老人ホーム新しいちい荘」

## 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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	656,710,531	0	28,507,957	628,202,574
建物付属設備	211,129,438	9,900,000	29,301,663	191,727,775
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	868,839,969	9,900,000	57,809,620	820,930,349

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

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) ※いちい荘	130,439,694円
建物(基本財産) ※新しいちい荘	497,762,880円
建物付属設備(基本財産) ※いちい荘	9,405,000円
建物付属設備(基本財産) ※新しいちい荘	182,322,775円
計	819,930,349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)	462,654,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	1,116,449,342	488,246,768	628,202,574
建物付属設備(基本財産)	437,687,450	245,959,675	191,727,775
建物	44,812,500	44,812,495	5
構築物	28,108,500	20,612,900	7,495,600
車両運搬具	16,477,090	15,748,424	728,666
器具及び備品	69,190,202	60,703,834	8,486,368
合 計	1,712,725,084	876,084,096	836,640,988

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

項目	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	89,889,447	0	89,889,447
未収金	0	0	0
未収補助金	1,358,284	0	1,358,284
合計	91,247,731	0	91,247,731

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内容

該当なし

13. 重要な偶発事象

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 借入金明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金 収入			種類	地番または 内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	福祉医療機構	新しい荘	498,108,000		38,316,000	459,792,000 (38,316,000)		1.05	5,045,732		R16.3.10	新しい荘設備費	基財産建物	栗沢町最上222-6	680,085,655
	福祉医療機構	いちい荘	8,586,000		5,724,000	2,862,000 (2,862,000)		0.36	21,459		R4.9.10	いちい荘設備費	基財産建物	栗沢町最上222-6	139,844,694
合 計			506,694,000		44,040,000	462,654,000 (41,178,000)			5,067,191						819,930,349

13

## 寄附金収益明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分
取引業者	経常	1	100,000		100,000		
その他	経常	1	30,000			30,000	
合 計		2	130,000		100,000	30,000	

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

交付団体及び 交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しいいちい荘拠点区分
岩見沢市 補助金収入(社福減免補助金)	介護事業	235,212		235,212			95,087	140,125
苫小牧市 補助金収入(社福減免補助金)	介護事業	49,000		49,000			49,000	
北海道 補助金収入 (介護職員処遇改善支援補助金)	介護事業	1,074,072		1,074,072			429,763	644,309
区分小計		1,358,284		1,358,284			573,850	784,434
北海道 感染防止対策支援事業支援金	交付金 事業	120,000		120,000			60,000	60,000
区分小計		120,000		120,000			60,000	60,000
合 計		1,478,284		1,478,284			633,850	844,434



# 基本金明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分積立て及び 取崩の事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分
前年度末残高	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第一号基本金	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第二号基本金				
第三号基本金				
当期末残高	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第一号基本金	13,200,000	1,000,000	12,200,000	
第二号基本金				
第三号基本金				

# 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

(単位:円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人本部拠点区分	いちい荘拠点区分	新しい荘拠点区分
前期繰越額				310,425,967		96,275,864	214,150,103
当期積立額							
当期積立額合計							
当期取崩額							
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				24,648,802		11,764,286	12,884,516
特別費用の控除項目として計上する取崩額							
当期取崩額合計				24,648,802		11,764,286	12,884,516
当期末残高				285,777,165		84,511,578	201,265,587

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

		勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入				
		施設介護料収入				
		介護報酬収入				
		利用者負担金収入(公費)				
		利用者負担金収入(一般)				
		居宅介護料収入				
		(介護報酬収入)				
		介護報酬収入				
		介護予防報酬収入				
		(利用者負担金収入)				
		介護負担金収入(公費)				
		介護負担金収入(一般)				
		介護予防負担金収入(公費)				
		介護予防負担金収入(一般)				
		利用者等利用料収入				
		施設サービス利用料収入				
		居宅介護サービス利用料収入				
		食費収入(公費)				
		食費収入(一般)				
		食費収入(特定)				
		居住費収入(公費)				
		居住費収入(一般)				
		居住費収入(特定)				
		その他の利用料収入				
		その他の事業収入				
		補助金事業収入(公費)				
		補助金事業収入(一般)				
市町村特別事業収入(公費)						
受託事業収入(公費)						
その他の事業収入						
借入金利息補助金収入						
経常経費寄附金収入	100,000	100,000	0			
受取利息配当金収入	1,000	261	739			
その他の収入	228,000	223,418	4,582			
受入研修費収入						
利用者等外給食収入						
雑 収 入	228,000	223,418	4,582			
事業活動収入計(1)	329,000	323,679	5,321			
支 出	人件費支出					
	職員給料支出					
	職員賞与支出					
	非常勤職員給与支出					
	派遣職員費支出					
	退職給付支出					
	退職給付掛金支出					
	共済会退職金支出					
	法定福利費支出					

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支出				
	事業費支出	161,000	160,900	100	
	給食費支出				
	介護用品費支出				
	保健衛生費支出				
	教養娯楽費支出				
	日用品費支出				
	水道光熱費支出				
	燃料費支出				
	消耗器具備品費支出				
	保険料支出	161,000	160,900	100	
	賃借料支出				
	車輛費支出				
	手数料支出				
	修繕費支出				
	雑 支 出				
	事務費支出	907,000	318,884	588,116	
	福利厚生費支出	100,000	23,200	76,800	
	職員被服費支出				
	旅費交通費支出	366,000	226,987	139,013	
	研修研究費支出				
	事務消耗品費支出				
	印刷製本費支出				
	修繕費支出				
	通信運搬費支出				
	会議費支出	175,000	11,927	163,073	
	広報費支出				
	業務委託費支出				
	手数料支出	10,000	770	9,230	
	土地・建物賃借料支出				
	租税公課支出				
保守料支出					
渉外費支出	50,000	10,000	40,000		
諸会費支出	46,000	46,000	0		
公益的事業費支出	42,000	0	42,000		
雑 支 出	118,000	0	118,000		
利用者負担軽減額					
支払利息支出					
その他の支出					
利用者等外給食費支出					
雑 支 出					
流動資産評価損等による資金減少額					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	1,068,000	479,784	588,216		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-739,000	-156,105	-582,895		

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
		施設整備等収入計(4)			
支出	設備資金借入金元金償還支出				
	固定資産取得支出				
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出				
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					

## 法人本部拠点区分 資金収支計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	1,750,000	1,750,000	0	
	積立資産取崩収入				
	退職給付引当資産取崩収入				
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	1,750,000	1,750,000	0	
支出	長期貸付金支出	645,000	0	645,000	
	積立資産支出				
	退職給付引当資産支出				
	人件費積立資産支出				
	修繕費積立資産支出				
	備品等購入積立資産支出				
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
	その他の活動支出計(8)	645,000	0	645,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,105,000	1,750,000	-645,000	
	予備費支出(10)	500,000 0 ]	0	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-134,000	1,593,895	-1,727,895	

前期末支払資金残高(12)	4,403,515	4,403,515	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,269,515	5,997,410	-1,727,895	

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益			
		施設介護料収益			
		介護報酬収益			
		利用者負担金収益(公費)			
		利用者負担金収益(一般)			
		居宅介護料収益			
		(介護報酬収益)			
		介護報酬収益			
		介護予防報酬収益			
		(利用者負担金収益)			
		介護負担金収益(公費)			
		介護負担金収益(一般)			
		介護予防負担金収益(公費)			
		介護予防負担金収益(一般)			
		利用者等利用料収益			
		施設サービス利用料収益			
		居宅介護サービス利用料収益			
		食費収益(公費)			
		食費収益(一般)			
		食費収益(特定)			
居住費収益(公費)					
居住費収益(一般)					
居住費収益(特定)					
その他の利用料収益					
その他の事業収益					
補助金事業収益(公費)					
補助金事業収益(一般)					
市町村特別事業収益(公費)					
受託事業収益(公費)					
その他の事業収益					
経常経費寄附金収益	100,000	200,000	-100,000		
その他の収益					
雑収益					
	サービス活動収益計(1)	100,000	200,000	-100,000	
費用	人件費	職員給料			
		職員賞与			
		賞与引当金繰入			
		非常勤職員給与			
		派遣職員費			
		退職給付費用			
		法定福利費			
		事業費	160,900	154,350	6,550
		給食費			
		介護用品費			
		保健衛生費			
		教養娯楽費			
		日用品費			
		水道光熱費			
		燃料費			
		消耗器具備品費			
		保険料	160,900	154,350	6,550
		賃借料			
		車輛費			
		手数料			
修繕費					
償還免除額					
雑費					

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	費用	事務費	318,884	231,906	86,978
		福利厚生費	23,200	20,000	3,200
		職員被服費			
		旅費交通費	226,987	127,146	99,841
		研修研究費			
		事務消耗品費			
		印刷製本費			
		修繕費			
		通信運搬費			
		会議費	11,927	3,690	8,237
		広報費			
		業務委託費			
		手数料	770	1,870	-1,100
		土地・建物賃借料			
		租税公課			
		保守料			
		渉外費	10,000	23,200	-13,200
		諸会費	46,000	41,000	5,000
		公益的事業費			
		雑費	0	15,000	-15,000
利用者負担軽減額					
減価償却費					
国庫補助金等特別積立金取崩額					
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
		サービス活動費用計(2)	479,784	386,256	93,528
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-379,784	-186,256	-193,528
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	261	283	-22
		その他のサービス活動外収益	223,418	243,336	-19,918
		受入研修費収益			
		利用者等外給食収益			
		雑収益	223,418	243,336	-19,918
		サービス活動外収益計(4)	223,679	243,619	-19,940
費用		支払利息			
		その他のサービス活動外費用			
		利用者等外給食費			
		雑損失			
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	223,679	243,619	-19,940
経常増減額(7)=(3)+(6)			-156,105	57,363	-213,468

## 法人本部拠点区分 事業活動計算書

法人本部拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		車両運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		拠点区分間繰入金収益			
		拠点区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
	徴収不能引当金戻入益				
	特別収益計(8)				
費 用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損				
	車両運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損				
	国庫補助金等特別積立金取崩額				
	国庫補助金等特別積立金積立額				
	拠点区分間繰入金費用				
	拠点区分間固定資産移管費用				
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)				
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-156,105	57,363	-213,468
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,658,515	9,601,152	57,363	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,502,410	9,658,515	-156,105	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				
	修繕費積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	人件費積立金積立額				
修繕費積立金積立額					
備品等購入積立金積立額					
その他の積立金積立額					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,502,410	9,658,515	-156,105



## 貸借対照表

法人本部拠点区分

令和4年3月31日現在

	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	5,997,410	4,403,515	1,593,895	流動負債			
現金預金	5,997,410	4,403,515	1,593,895	短期運営資金借入金			
事業未収金				事業未払金			
未収金				その他の未払金			
未収補助金				1年以内返済予定設備資金借入金			
未収収益				1年以内返済予定リース債務			
貯蔵品				未払費用			
立替金				預り金			
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金			
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	4,505,000	6,255,000	-1,750,000	固定負債			
(基本財産)	1,000,000	1,000,000	0	設備資金借入金			
建物				リース債務			
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金			
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	3,505,000	5,255,000	-1,750,000	負債の部合計			
土地				純資産の部			
建物				基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物				国庫補助金等特別積立金			
車輛運搬具				その他の積立金			
器具及び備品				人件費積立金			
建設仮勘定				修繕費積立金			
有形リース資産				備品等購入積立金			
無形リース資産				その他の積立金			
長期貸付金	3,500,000	5,250,000	-1,750,000	次期繰越活動増減差額	9,502,410	9,658,515	-156,105
退職給付引当資産				次期繰越活動増減差額	9,502,410	9,658,515	-156,105
人件費積立資産				(うち当期活動増減差額)	-156,105	57,363	-213,468
修繕費積立資産							
備品等購入積立資産							
その他の積立資産							
長期前払費用							
その他の固定資産	5,000	5,000	0	純資産の部合計	10,502,410	10,658,515	-156,105
資産の部合計	10,502,410	10,658,515	-156,105	負債及び純資産の部合計	10,502,410	10,658,515	-156,105

# 計算書類に対する注記(法人本部拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 採用する退職給付制度

該当なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分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) 法人本部拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

## 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

該当なし

## 7. 担保に供している資産

該当なし

## 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

項 目	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	0	0	0
未収金	0	0	0
未収補助金	0	0	0
合 計	0	0	0

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

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	228,226,000	228,298,835	-72,835	
	施設介護料収入	166,405,000	171,895,300	-5,490,300	
	介護報酬収入	149,765,000	151,868,658	-2,103,658	
	利用者負担金収入(公費)	2,496,000	5,016,186	-2,520,186	
	利用者負担金収入(一般)	14,144,000	15,010,456	-866,456	
	居宅介護料収入	16,298,000	11,593,100	4,704,900	
	(介護報酬収入)	14,669,000	10,119,024	4,549,976	
	介護報酬収入	14,669,000	9,951,318	4,717,682	
	介護予防報酬収入	0	167,706	-167,706	
	(利用者負担金収入)	1,629,000	1,474,076	154,924	
	介護負担金収入(公費)	81,000	48,003	32,997	
	介護負担金収入(一般)	1,548,000	1,328,909	219,091	
	介護予防負担金収入(公費)	0	97,164	-97,164	
	介護予防負担金収入(一般)	0	97,164	-97,164	
	利用者等利用料収入	44,945,000	44,236,585	708,415	
	施設サービス利用料収入	892,000	946,160	-54,160	
	居宅介護サービス利用料収入	7,000	55,100	-48,100	
	食費収入(公費)	666,000	1,077,147	-411,147	
	食費収入(一般)	13,131,000	13,678,953	-547,953	
	食費収入(特定)	13,714,000	12,182,925	1,531,075	
	居住費収入(公費)	0	257,355	-257,355	
	居住費収入(一般)	8,075,000	8,052,730	22,270	
	居住費収入(特定)	8,460,000	7,986,215	473,785	
	その他の利用料収入				
	その他の事業収入	578,000	573,850	4,150	
	補助金事業収入(公費)	578,000	573,850	4,150	
	補助金事業収入(一般)				
	市町村特別事業収入(公費)				
	受託事業収入(公費)				
	その他の事業収入				
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	10,000	30,000	-20,000	
受取利息配当金収入	5,000	7,772	-2,772		
その他の収入	701,000	947,779	-246,779		
受入研修費収入	128,000	232,000	-104,000		
利用者等外給食収入	373,000	373,279	-279		
雑収入	200,000	342,500	-142,500		
事業活動収入計(1)	228,942,000	229,284,386	-342,386		
支出					
人件費支出	133,992,000	133,686,634	305,366		
職員給料支出	86,788,000	86,643,518	144,482		
職員賞与支出	20,462,000	20,458,842	3,158		
非常勤職員給与支出	7,634,000	7,602,931	31,069		
派遣職員費支出					
退職給付支出	1,152,000	1,150,705	1,295		
退職給付掛金支出	165,000	164,500	500		
共済会退職金支出	987,000	986,205	795		
法定福利費支出	17,956,000	17,830,638	125,362		

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支 出				
	事業費支出	37,887,000	36,934,092	952,908	
	給食費支出	15,812,000	15,657,990	154,010	
	介護用品費支出	2,130,000	2,129,988	12	
	保健衛生費支出	167,000	157,093	9,907	
	教養娯楽費支出	373,000	241,710	131,290	
	日用品費支出	458,000	428,986	29,014	
	水道光熱費支出	9,195,000	8,991,969	203,031	
	燃料費支出	4,379,000	4,370,520	8,480	
	消耗器具備品費支出	1,197,000	1,185,936	11,064	
	保険料支出	784,000	739,465	44,535	
	賃借料支出	2,339,000	2,292,990	46,010	
	車輛費支出	387,000	335,397	51,603	
	手数料支出	90,000	89,309	691	
	修繕費支出	326,000	308,699	17,301	
	雑 支 出	250,000	4,040	245,960	
	事務費支出	33,199,000	32,012,882	1,186,118	
	福利厚生費支出	1,289,000	1,276,223	12,777	
	職員被服費支出	179,000	152,460	26,540	
	旅費交通費支出	58,000	19,510	38,490	
	研修研究費支出	71,000	66,210	4,790	
	事務消耗品費支出	562,000	461,112	100,888	
	印刷製本費支出	150,000	130,700	19,300	
	修繕費支出	4,579,000	4,355,620	223,380	
	通信運搬費支出	547,000	427,600	119,400	
	会議費支出	9,000	827	8,173	
	広報費支出	128,000	108,482	19,518	
	業務委託費支出	23,795,000	23,370,698	424,302	
	手数料支出	266,000	216,630	49,370	
	土地・建物賃借料支出	43,000	42,152	848	
	租税公課支出	45,000	27,510	17,490	
	保守料支出	993,000	971,077	21,923	
	渉外費支出	240,000	168,650	71,350	
諸会費支出	203,000	196,425	6,575		
公益的事業費支出					
雑 支 出	42,000	20,996	21,004		
利用者負担軽減額	648,000	642,893	5,107		
支払利息支出	22,000	21,459	541		
その他の支出	276,000	233,310	42,690		
利用者等外給食費支出	276,000	233,310	42,690		
雑 支 出					
流動資産評価損等による資金減少額					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	206,024,000	203,531,270	2,492,730		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,918,000	25,753,116	-2,835,116		

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
	施設整備等収入計(4)				
支出	設備資金借入金元金償還支出	5,724,000	5,724,000	0	
	固定資産取得支出	10,123,000	10,029,000	94,000	
	建物取得支出	9,994,000	9,900,000	94,000	
	構築物取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出	129,000	129,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	642,000	641,388	612	
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
	施設整備等支出計(5)	16,489,000	16,394,388	94,612	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-16,489,000	-16,394,388	-94,612	

## いちい荘拠点区分 資金収支計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収入	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入	987,000	986,205	795	
	退職給付引当資産取崩収入	987,000	986,205	795	
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
	その他の収入				
その他の活動収入計(7)		987,000	986,205	795	
支出	長期貸付金支出				
	積立資産支出	6,757,000	6,756,320	680	
	退職給付引当資産支出	3,757,000	3,756,320	680	
	人件費積立資産支出				
	修繕費積立資産支出	1,000,000	1,000,000	0	
	備品等購入積立資産支出	2,000,000	2,000,000	0	
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
その他の活動支出計(8)		6,757,000	6,756,320	680	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-5,770,000	-5,770,115	115	
予備費支出(10)		500,000 -43,000 ]	0	457,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		202,000	3,588,613	-3,386,613	

前期末支払資金残高(12)	90,328,689	90,328,689	0
当期末支払資金残高(11)+(12)	90,530,689	93,917,302	-3,386,613

脚注)

予備費より積立資産支出(退職給付引当資産支出)に43,000円を充当した。

## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	228,298,835	222,001,977	6,296,858
	施設介護料収益	171,895,300	167,322,900	4,572,400
	介護報酬収益	151,868,658	150,358,657	1,510,001
	利用者負担金収益(公費)	5,016,186	2,264,078	2,752,108
	利用者負担金収益(一般)	15,010,456	14,700,165	310,291
	居宅介護料収益	11,593,100	11,751,860	-158,760
	(介護報酬収益)	10,119,024	10,289,979	-170,955
	介護報酬収益	9,951,318	10,218,906	-267,588
	介護予防報酬収益	167,706	71,073	96,633
	(利用者負担金収益)	1,474,076	1,461,881	12,195
	介護負担金収益(公費)	48,003	82,370	-34,367
	介護負担金収益(一般)	1,328,909	1,371,614	-42,705
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)	97,164	7,897	89,267
	利用者等利用料収益	44,236,585	42,792,098	1,444,487
	施設サービス利用料収益	946,160	965,240	-19,080
	居宅介護サービス利用料収益	55,100	14,260	40,840
	食費収益(公費)	1,077,147	684,472	392,675
	食費収益(一般)	13,678,953	12,134,283	1,544,670
	食費収益(特定)	12,182,925	12,976,468	-793,543
	居住費収益(公費)	257,355	0	257,355
	居住費収益(一般)	8,052,730	7,841,130	211,600
	居住費収益(特定)	7,986,215	8,176,245	-190,030
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益	573,850	135,119	438,731
	補助金事業収益(公費)	573,850	135,119	438,731
	補助金事業収益(一般)			
	市町村特別事業収益(公費)			
	受託事業収益(公費)			
その他の事業収益				
経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	
その他の収益				
雑収益				
サービス活動収益計(1)	228,328,835	222,001,977	6,326,858	
費用	人件費	136,547,075	131,883,317	4,663,758
	職員給料	86,643,518	85,575,323	1,068,195
	職員賞与	13,868,640	13,086,123	782,517
	賞与引当金繰入	6,680,528	6,590,202	90,326
	非常勤職員給与	7,602,931	6,301,168	1,301,763
	派遣職員費			
	退職給付費用	3,920,820	3,839,120	81,700
	法定福利費	17,830,638	16,491,381	1,339,257
	事業費	36,934,092	38,030,523	-1,096,431
	給食費	15,657,990	15,179,072	478,918
	介護用品費	2,129,988	2,665,946	-535,958
	保健衛生費	157,093	1,757,827	-1,600,734
	教養娯楽費	241,710	248,496	-6,786
	日用品費	428,986	443,038	-14,052
	水道光熱費	8,991,969	8,225,454	766,515
	燃料費	4,370,520	2,872,056	1,498,464
	消耗器具備品費	1,185,936	1,087,532	98,404
	保険料	739,465	749,872	-10,407
	賃借料	2,292,990	2,048,760	244,230
	車輛費	335,397	246,848	88,549
	手数料	89,309	0	89,309
	修繕費	308,699	452,782	-144,083
	償還免除額			
	雑費	4,040	2,052,840	-2,048,800



## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	費用			
	事務費	32,012,882	30,879,548	1,133,334
	福利厚生費	1,276,223	1,241,091	35,132
	職員被服費	152,460	241,223	-88,763
	旅費交通費	19,510	17,050	2,460
	研修研究費	66,210	62,340	3,870
	事務消耗品費	461,112	526,646	-65,534
	印刷製本費	130,700	192,340	-61,640
	修繕費	4,355,620	624,657	3,730,963
	通信運搬費	427,600	421,565	6,035
	会議費	827	1,654	-827
	広報費	108,482	162,207	-53,725
	業務委託費	23,370,698	25,585,652	-2,214,954
	手数料	216,630	286,728	-70,098
	土地・建物賃借料	42,152	42,152	0
	租税公課	27,510	94,690	-67,180
	保守料	971,077	1,050,332	-79,255
	渉外費	168,650	117,250	51,400
	諸会費	196,425	196,655	-230
	公益的事業費			
雑費	20,996	15,316	5,680	
利用者負担軽減額	642,893	605,447	37,446	
減価償却費	19,493,132	21,705,203	-2,212,071	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,764,286	-10,466,292	-1,297,994	
徴収不能額				
徴収不能引当金繰入				
その他の費用				
サービス活動費用計(2)	213,865,788	212,637,746	1,228,042	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,463,047	9,364,231	5,098,816	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	7,772	10,556	-2,784
	その他のサービス活動外収益	947,779	5,411,647	-4,463,868
	受入研修費収益	232,000	228,000	4,000
	利用者等外給食収益	373,279	335,703	37,576
	雑収益	342,500	4,847,944	-4,505,444
	サービス活動外収益計(4)	955,551	5,422,203	-4,466,652
	費用			
	支払利息	21,459	42,066	-20,607
	その他のサービス活動外費用	233,310	219,450	13,860
利用者等外給食費	233,310	219,450	13,860	
雑損失				
サービス活動外費用計(5)	254,769	261,516	-6,747	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	700,782	5,160,687	-4,459,905	
経常増減額(7)=(3)+(6)	15,163,829	14,524,918	638,911	

## いちい荘拠点区分 事業活動計算書

いちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益	0	45,457,000	-45,457,000
	施設整備等補助金収益	0	45,457,000	-45,457,000
	固定資産受贈額			
	固定資産受贈額			
	固定資産売却益			
	車両運搬具売却益			
	器具及び備品売却益			
	拠点区分間繰入金収益			
	拠点区分間固定資産移管収益			
	その他の特別収益			
徴収不能引当金戻入益				
特別収益計(8)	0	45,457,000	-45,457,000	
費 用	基本金組入額			
	資産評価損			
	固定資産売却損・処分損	4	3	1
	車両運搬具売却損・処分損			
	器具及び備品売却損・処分損	4	3	1
	国庫補助金等特別積立金取崩額			
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	45,873,900	-45,873,900
	拠点区分間繰入金費用			
	拠点区分間固定資産移管費用			
	その他の特別損失			
特別費用計(9)	4	45,873,903	-45,873,899	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-4	-416,903	416,899	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,163,825	14,108,015	1,055,810	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	119,006,376	89,898,361	29,108,015
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	134,170,201	104,006,376	30,163,825
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	0	41,000,000	-41,000,000
	人件費積立金取崩額			
	修繕費積立金取崩額	0	11,000,000	-11,000,000
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金取崩額	0	30,000,000	-30,000,000
	その他の積立金積立額(16)	3,000,000	26,000,000	-23,000,000
	人件費積立金積立額	0	13,000,000	-13,000,000
	修繕費積立金積立額	1,000,000	10,000,000	-9,000,000
備品等購入積立金積立額	2,000,000	3,000,000	-1,000,000	
その他の積立金積立額				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	131,170,201	119,006,376	12,163,825	

## 貸借対照表

いちい荘拠点区分

令和4年3月31日現在

	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	101,486,004	97,346,037	4,139,967	流動負債	17,752,618	19,972,938	-2,220,320
現金預金	66,575,141	63,329,616	3,245,525	短期運営資金借入金			
事業未収金	34,337,013	33,977,421	359,592	事業未払金	3,081,330	6,989,853	-3,908,523
未収金				その他の未払金			
未収補助金	573,850	39,000	534,850	1年以内返済予定設備資金借入金	2,862,000	5,724,000	-2,862,000
未収収益				1年以内返済予定リース債務	641,388	641,388	0
貯蔵品				未払費用	4,487,372	0	4,487,372
立替金				預り金			
前払金				職員預り金	0	27,495	-27,495
前払費用				前受金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	6,680,528	6,590,202	90,326
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	273,610,855	278,313,351	-4,702,496	固定負債	22,462,462	24,204,210	-1,741,748
(基本財産)	139,844,694	143,666,883	-3,822,189	設備資金借入金	0	2,862,000	-2,862,000
建物	139,844,694	143,666,883	-3,822,189	リース債務	1,229,327	1,870,715	-641,388
定期預金				退職給付引当金	21,233,135	19,471,495	1,761,640
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	133,766,161	134,646,468	-880,307	負債の部合計	40,215,080	44,177,148	-3,962,068
土地				純資産の部			
建物	5	1,804,691	-1,804,686	基本金	12,200,000	12,200,000	0
構築物				国庫補助金等特別積立金	84,511,578	96,275,864	-11,764,286
車輛運搬具	193,765	1,356,345	-1,162,580	その他の積立金	107,000,000	104,000,000	3,000,000
器具及び備品	3,468,541	5,501,834	-2,033,293	人件費積立金	66,000,000	66,000,000	0
建設仮勘定				修繕費積立金	31,000,000	30,000,000	1,000,000
有形リース資産				備品等購入積立金	10,000,000	8,000,000	2,000,000
無形リース資産	1,870,715	2,512,103	-641,388	その他の積立金			
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	131,170,201	119,006,376	12,163,825
退職給付引当資産	21,233,135	19,471,495	1,761,640	次期繰越活動増減差額	131,170,201	119,006,376	12,163,825
人件費積立資産	66,000,000	66,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	15,163,825	14,108,015	1,055,810
修繕費積立資産	31,000,000	30,000,000	1,000,000				
備品等購入積立資産	10,000,000	8,000,000	2,000,000				
その他の積立資産							
長期前払費用				純資産の部合計	334,881,779	331,482,240	3,399,539
その他の固定資産							
資産の部合計	375,096,859	375,659,388	-562,529	負債及び純資産の部合計	375,096,859	375,659,388	-562,529

# 計算書類に対する注記(いちい荘拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上
  - ・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当拠点で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 (退職年金制度)
- (2) 独立行政法人福祉医療機構 (社会福祉施設職員等退職手当共済制度)  
<平成18年3月31日までに採用された職員のみ>
- (3) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社 (確定拠出年金制度)

## 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) いちい荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) いちい荘拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊴))
  - ア 特別養護老人ホームいちい荘
  - イ 短期入所生活介護事業(介護予防含む)いちい荘
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊵))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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	143,666,883	0	13,227,189	130,439,694
建物付属設備	0	9,900,000	495,000	9,405,000
合 計	143,666,883	9,900,000	13,722,189	139,844,694

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  
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) (※いちい荘)	130,439,694円
建物付属設備(基本財産) (※いちい荘)	9,405,000円
計	139,844,694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)	2,862,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	520,499,400	390,059,706	130,439,694
建物付属設備(基本財産)	9,900,000	495,000	9,405,000
建物	44,812,500	44,812,495	5
車両運搬具	10,530,200	10,336,435	193,765
器具及び備品	43,417,445	39,948,904	3,468,541
合計	629,159,545	485,652,540	143,507,005

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

項目	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	34,337,013	0	34,337,013
未収金	0	0	0
未収補助金	573,850	0	573,850
合計	34,910,863	0	34,910,863

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

拠点区分 いちい荘拠点区分

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物	143,666,883	92,146,601			13,227,189	8,876,677			130,439,694	83,269,924	390,059,706	250,653,081	520,499,400	333,923,005	
建物付属設備			9,900,000		495,000			9,405,000		495,000			9,900,000		
基本財産合計	143,666,883	92,146,601	9,900,000		13,722,189	8,876,677			139,844,694	83,269,924	390,554,706	250,653,081	530,399,400	333,923,005	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物	1,804,691	1,684,375			1,804,686	1,684,375			5		44,812,495	35,663,000	44,812,500	35,663,000	
建物付属設備															
構築物															
機械及び装置															
車輛運搬具	1,356,345	583,333			1,162,580	500,000			193,765	83,333	10,336,435	6,382,667	10,530,200	6,466,000	
器具及び備品	5,501,834	1,861,555	129,000		2,162,289	703,234	4		3,468,541	1,158,321	39,948,904	20,421,722	43,417,445	21,580,043	
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,662,870	4,129,263	129,000		5,129,555	2,887,609	4		3,662,311	1,241,654	95,097,834	62,467,389	98,760,145	63,709,043	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	2,512,103				641,388				1,870,715		1,336,225		3,206,940		
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,512,103				641,388				1,870,715		1,336,225		3,206,940		
その他の固定資産計	11,174,973	4,129,263	129,000		5,770,943	2,887,609	4		5,533,026	1,241,654	96,434,059	62,467,389	101,967,085	63,709,043	
基本財産及びその他の固定資産計	154,841,856	96,275,864	10,029,000		19,493,132	11,764,286	4		145,377,720	84,511,578	486,988,765	313,120,470	632,366,485	397,632,048	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引		96,275,864				11,764,286				84,511,578					

## 引当金明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人 栗沢福祉会  
拠点区分 いちい荘拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,590,202	6,680,528	6,590,202	0	6,680,528	6月賞与
退職給付引当金	19,471,495	3,984,130 (227,810)	1,147,195	1,075,295 (1,075,295)	21,233,135	拠点間異動による
計	26,061,697	10,664,658	7,737,397	1,075,295	27,913,663	

※ 北海道民間社会福祉事業職員共済会(退職年金制度)において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない増減金額の内数を括弧書きで記載

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会  
拠点区分 いちい荘拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	66,000,000	0	0	66,000,000	
修繕費積立金	30,000,000	1,000,000	0	31,000,000	
備品等購入積立金	8,000,000	2,000,000	0	10,000,000	
計	104,000,000	3,000,000	0	107,000,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	66,000,000	0	0	66,000,000	
修繕費積立資産	30,000,000	1,000,000	0	31,000,000	
備品等購入積立資産	8,000,000	2,000,000	0	10,000,000	
退職給付引当資産	19,471,495	3,984,130	2,222,490	21,233,135	退職給付引当金に対応
計	123,471,495	3,000,000	2,222,490	128,233,135	

## いちい荘拠点区分 事業活動明細書

いちい荘拠点区分

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護			
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	213,555,985	14,742,850	228,298,835		228,298,835
	施設介護料収益	171,895,300		171,895,300		171,895,300
	介護報酬収益	151,868,658		151,868,658		151,868,658
	利用者負担金収益(公費)	5,016,186		5,016,186		5,016,186
	利用者負担金収益(一般)	15,010,456		15,010,456		15,010,456
	居宅介護料収益		11,593,100	11,593,100		11,593,100
	(介護報酬収益)		10,119,024	10,119,024		10,119,024
	介護報酬収益		9,951,318	9,951,318		9,951,318
	介護予防報酬収益		167,706	167,706		167,706
	(利用者負担金収益)		1,474,076	1,474,076		1,474,076
	介護負担金収益(公費)		48,003	48,003		48,003
	介護負担金収益(一般)		1,328,909	1,328,909		1,328,909
	介護予防負担金収益(公費)					
	介護予防負担金収益(一般)		97,164	97,164		97,164
	利用者等利用料収益	41,124,961	3,111,624	44,236,585		44,236,585
	施設サービス利用料収益	946,160		946,160		946,160
	居宅介護サービス利用料収益		55,100	55,100		55,100
	食費収益(公費)	1,077,147		1,077,147		1,077,147
	食費収益(一般)	12,397,931	1,281,022	13,678,953		13,678,953
	食費収益(特定)	11,558,253	624,672	12,182,925		12,182,925
	居住費収益(公費)	257,355		257,355		257,355
	居住費収益(一般)	7,407,020	645,710	8,052,730		8,052,730
	居住費収益(特定)	7,481,095	505,120	7,986,215		7,986,215
	その他の利用料収益					
	その他の事業収益	535,724	38,126	573,850		573,850
	補助金事業収益(公費)	535,724	38,126	573,850		573,850
	補助金事業収益(一般)					
	市町村特別事業収益(公費)					
	受託事業収益(公費)					
	その他の事業収益					
経常経費寄附金収益	25,500	4,500	30,000		30,000	
その他の収益						
雑収益						
サービス活動収益計(1)	213,581,485	14,747,350	228,328,835		228,328,835	
費用						
人件費	116,065,016	20,482,059	136,547,075		136,547,075	
職員給料	73,646,991	12,996,527	86,643,518		86,643,518	
職員賞与	11,788,344	2,080,296	13,868,640		13,868,640	
賞与引当金繰入	5,678,449	1,002,079	6,680,528		6,680,528	
非常勤職員給与	6,462,492	1,140,439	7,602,931		7,602,931	
派遣職員費						
退職給付費用	3,332,697	588,123	3,920,820		3,920,820	
法定福利費	15,156,043	2,674,595	17,830,638		17,830,638	
事業費	31,393,985	5,540,107	36,934,092		36,934,092	
給食費	13,309,292	2,348,698	15,657,990		15,657,990	
介護用品費	1,810,490	319,498	2,129,988		2,129,988	
保健衛生費	133,530	23,563	157,093		157,093	
教養娯楽費	205,454	36,256	241,710		241,710	
日用品費	364,639	64,347	428,986		428,986	
水道光熱費	7,643,174	1,348,795	8,991,969		8,991,969	
燃料費	3,714,942	655,578	4,370,520		4,370,520	
消耗器具備品費	1,008,046	177,890	1,185,936		1,185,936	
保険料	628,546	110,919	739,465		739,465	
賃借料	1,949,042	343,948	2,292,990		2,292,990	
車輛費	285,088	50,309	335,397		335,397	
手数料	75,913	13,396	89,309		89,309	
修繕費	262,395	46,304	308,699		308,699	
償還免除額						
雑費	3,434	606	4,040		4,040	



## いちい荘拠点区分 事業活動明細書

いちい荘拠点区分

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日

勘定科目		サービス区分		合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
		特別養護老人ホーム	短期入所生活介護				
サービス活動増減の部	費用	事務費	27,210,957	4,801,925	32,012,882		32,012,882
		福利厚生費	1,084,790	191,433	1,276,223		1,276,223
		職員被服費	129,591	22,869	152,460		152,460
		旅費交通費	16,584	2,926	19,510		19,510
		研修研究費	56,279	9,931	66,210		66,210
		事務消耗品費	391,946	69,166	461,112		461,112
		印刷製本費	111,095	19,605	130,700		130,700
		修繕費	3,702,277	653,343	4,355,620		4,355,620
		通信運搬費	363,460	64,140	427,600		427,600
		会議費	703	124	827		827
		広報費	92,210	16,272	108,482		108,482
		業務委託費	19,865,094	3,505,604	23,370,698		23,370,698
		手数料	184,136	32,494	216,630		216,630
		土地・建物賃借料	35,830	6,322	42,152		42,152
		租税公課	23,384	4,126	27,510		27,510
		保守料	825,416	145,661	971,077		971,077
		渉外費	143,353	25,297	168,650		168,650
		諸会費	166,962	29,463	196,425		196,425
		公益的事業費					
		雑費	17,847	3,149	20,996		20,996
		利用者負担軽減額	642,893		642,893		642,893
		減価償却費	16,665,371	2,827,761	19,493,132		19,493,132
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,999,644	-1,764,642	-11,764,286		-11,764,286
	徴収不能額						
	徴収不能引当金繰入						
	その他の費用						
	サービス活動費用計(2)	181,978,578	31,887,210	213,865,788		213,865,788	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	31,602,907	-17,139,860	14,463,047		14,463,047	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	6,607	1,165	7,772		7,772
		その他のサービス活動外収益	805,613	142,166	947,779		947,779
		受入研修費収益	197,200	34,800	232,000		232,000
		利用者等外給食収益	317,288	55,991	373,279		373,279
		雑収益	291,125	51,375	342,500		342,500
		サービス活動外収益計(4)	812,220	143,331	955,551		955,551
	費用	支払利息	18,241	3,218	21,459		21,459
		その他のサービス活動外費用	198,314	34,996	233,310		233,310
		利用者等外給食費	198,314	34,996	233,310		233,310
		雑損失					
	サービス活動外費用計(5)	216,555	38,214	254,769		254,769	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	595,665	105,117	700,782		700,782	
経常増減額(7)=(3)+(6)		32,198,572	-17,034,743	15,163,829		15,163,829	

## 新しいちい荘拠点区分 資金収支計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

		勘定科目	予 算	決 算	差 異	備 考	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	382,805,000	382,500,147	304,853		
		施設介護料収入	284,099,000	284,584,110	-485,110		
		介護報酬収入	255,178,000	255,716,229	-538,229		
		利用者負担金収入(公費)					
		利用者負担金収入(一般)	28,921,000	28,867,881	53,119		
		居宅介護料収入	43,000	0	43,000		
		(介護報酬収入)	39,000	0	39,000		
		介護報酬収入	39,000	0	39,000		
		介護予防報酬収入					
		(利用者負担金収入)	4,000	0	4,000		
		介護負担金収入(公費)					
		介護負担金収入(一般)	4,000	0	4,000		
		介護予防負担金収入(公費)					
		介護予防負担金収入(一般)					
		利用者等利用料収入	97,923,000	97,131,603	791,397		
		施設サービス利用料収入	2,009,000	2,281,260	-272,260		
		居宅介護サービス利用料収入					
		食費収入(公費)					
		食費収入(一般)	22,292,000	27,162,501	-4,870,501		
		食費収入(特定)	17,531,000	12,075,504	5,455,496		
		居住費収入(公費)					
		居住費収入(一般)	38,142,000	39,165,932	-1,023,932		
		居住費収入(特定)	17,949,000	16,446,406	1,502,594		
		その他の利用料収入					
		その他の事業収入	740,000	784,434	-44,434		
		補助金事業収入(公費)	740,000	784,434	-44,434		
		補助金事業収入(一般)					
		市町村特別事業収入(公費)					
		受託事業収入(公費)					
		その他の事業収入					
		借入金利息補助金収入					
		経常経費寄附金収入	10,000	0	10,000		
		受取利息配当金収入	5,000	7,120	-2,120		
その他の収入	1,114,000	1,457,471	-343,471				
受入研修費収入							
利用者等外給食収入	694,000	772,936	-78,936				
雑 収 入	420,000	684,535	-264,535				
	事業活動収入計(1)	383,934,000	383,964,738	-30,738			
支 出	人件費支出	235,815,000	235,681,635	133,365			
	職員給料支出	157,265,000	157,218,041	46,959			
	職員賞与支出	40,052,000	40,051,700	300			
	非常勤職員給与支出	4,864,000	4,810,708	53,292			
	派遣職員費支出						
	退職給付支出	1,133,000	1,132,510	490			
	退職給付掛金支出	120,000	120,000	0			
	共済会退職金支出	1,013,000	1,012,510	490			
	法定福利費支出	32,501,000	32,468,676	32,324			

## 新しい荘拠点区分 資金収支計算書

新しい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	支 出				
	事業費支出	53,026,000	52,094,443	931,557	
	給食費支出	22,773,000	22,636,617	136,383	
	介護用品費支出	2,680,000	2,637,182	42,818	
	保健衛生費支出	347,000	314,655	32,345	
	教養娯楽費支出	830,000	662,853	167,147	
	日用品費支出	590,000	560,413	29,587	
	水道光熱費支出	13,018,000	12,995,597	22,403	
	燃料費支出	5,804,000	5,793,480	10,520	
	消耗器具備品費支出	1,276,000	1,272,707	3,293	
	保険料支出	1,064,000	1,028,602	35,398	
	賃借料支出	3,456,000	3,287,632	168,368	
	車輛費支出	513,000	444,596	68,404	
	手数料支出	185,000	184,316	684	
	修繕費支出	325,000	274,303	50,697	
	雑 支 出	165,000	1,490	163,510	
	事務費支出	42,385,000	41,694,713	690,287	
	福利厚生費支出	2,264,000	2,258,599	5,401	
	職員被服費支出	217,000	203,280	13,720	
	旅費交通費支出	63,000	24,370	38,630	
	研修研究費支出	90,000	85,950	4,050	
	事務消耗品費支出	711,000	684,601	26,399	
	印刷製本費支出	279,000	278,668	332	
	修繕費支出	1,600,000	1,555,809	44,191	
	通信運搬費支出	615,000	517,340	97,660	
	会議費支出	11,000	1,097	9,903	
	広報費支出	233,000	209,446	23,554	
	業務委託費支出	32,782,000	32,574,698	207,302	
	手数料支出	210,000	191,652	18,348	
	土地・建物賃借料支出	99,000	98,355	645	
	租税公課支出	53,000	29,840	23,160	
	保守料支出	2,513,000	2,487,523	25,477	
	渉外費支出	302,000	189,500	112,500	
諸会費支出	290,000	277,075	12,925		
公益的事業費支出					
雑 支 出	53,000	26,910	26,090		
利用者負担軽減額	1,246,000	1,244,659	1,341		
支払利息支出	5,046,000	5,045,732	268		
その他の支出	509,000	485,331	23,669		
利用者等外給食費支出	509,000	485,331	23,669		
雑 支 出					
流動資産評価損等による資金減少額					
徴収不能額					
事業活動支出計(2)	338,027,000	336,246,513	1,780,487		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	45,907,000	47,718,225	-1,811,225		

## 新しい荘拠点区分 資金収支計算書

新しい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入				
	施設整備等補助金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	車輛運搬具売却収入				
	器具及び備品売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
	その他の収入				
施設整備等収入計(4)					
支出	設備資金借入金元金償還支出	38,316,000	38,316,000	0	
	固定資産取得支出				
	建物取得支出				
	構築物取得支出				
	車輛運搬具取得支出				
	器具及び備品取得支出				
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出	851,000	850,212	788	
	その他の施設整備等による支出				
	その他の支出				
施設整備等支出計(5)		39,167,000	39,166,212	788	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-39,167,000	-39,166,212	-788	

## 新しい荘拠点区分 資金収支計算書

新しい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入				
	積立資産取崩収入	1,013,000	1,012,510	490	
	退職給付引当資産取崩収入	1,013,000	1,012,510	490	
	人件費積立資産取崩収入				
	修繕費積立資産取崩収入				
	備品等購入積立資産取崩収入				
	その他の積立資産取崩収入				
	拠点区分間繰入金収入				
	その他の活動による収入				
その他の収入					
	その他の活動収入計(7)	1,013,000	1,012,510	490	
支出	長期貸付金支出				
	積立資産支出	6,974,000	6,911,680	62,320	
	退職給付引当資産支出	6,974,000	6,911,680	62,320	
	人件費積立資産支出				
	修繕費積立資産支出				
	備品等購入積立資産支出				
	その他の積立資産積立支出				
	拠点区分間繰入金支出				
	その他の活動による支出				
	その他の支出				
	その他の活動支出計(8)	6,974,000	6,911,680	62,320	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-5,961,000	-5,899,170	-61,830	
	予備費支出(10)	500,000 0 ]	0	500,000	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	279,000	2,652,843	-2,373,843	

前期末支払資金残高(12)	88,899,671	88,899,671	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	89,178,671	91,552,514	-2,373,843	

## 新しいちい荘拠点区分 事業活動計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	382,500,147	381,956,996	543,151
	施設介護料収益	284,584,110	285,052,170	-468,060
	介護報酬収益	255,716,229	256,251,903	-535,674
	利用者負担金収益(公費)			
	利用者負担金収益(一般)	28,867,881	28,800,267	67,614
	居宅介護料収益			
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益			
	介護予防報酬収益			
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(公費)			
	介護負担金収益(一般)			
	介護予防負担金収益(公費)			
	介護予防負担金収益(一般)			
	利用者等利用料収益	97,131,603	96,800,782	330,821
	施設サービス利用料収益	2,281,260	2,310,720	-29,460
	居宅介護サービス利用料収益			
	食費収益(公費)			
	食費収益(一般)	27,162,501	21,627,974	5,534,527
	食費収益(特定)	12,075,504	16,956,874	-4,881,370
	居住費収益(公費)			
	居住費収益(一般)	39,165,932	38,062,120	1,103,812
	居住費収益(特定)	16,446,406	17,843,094	-1,396,688
	その他の利用料収益			
	その他の事業収益	784,434	104,044	680,390
	補助金事業収益(公費)	784,434	104,044	680,390
補助金事業収益(一般)				
市町村特別事業収益(公費)				
受託事業収益(公費)				
その他の事業収益				
経常経費寄附金収益				
その他の収益				
雑収益				
サービス活動収益計(1)	382,500,147	381,956,996	543,151	
費用	人件費	241,465,244	235,696,411	5,768,833
	職員給料	157,218,041	152,840,144	4,377,897
	職員賞与	26,873,123	25,615,117	1,258,006
	賞与引当金繰入	13,063,016	13,178,577	-115,561
	非常勤職員給与	4,810,708	6,667,611	-1,856,903
	派遣職員費			
	退職給付費用	7,031,680	6,964,710	66,970
	法定福利費	32,468,676	30,430,252	2,038,424
	事業費	52,094,443	53,818,047	-1,723,604
	給食費	22,636,617	21,773,070	863,547
	介護用品費	2,637,182	3,054,330	-417,148
	保健衛生費	314,655	2,320,416	-2,005,761
	教養娯楽費	662,853	853,064	-190,211
	日用品費	560,413	534,747	25,666
	水道光熱費	12,995,597	11,713,894	1,281,703
	燃料費	5,793,480	3,807,144	1,986,336
	消耗器具備品費	1,272,707	1,355,467	-82,760
	保険料	1,028,602	1,037,168	-8,566
	賃借料	3,287,632	3,428,053	-140,421
	車輛費	444,596	326,781	117,815
	手数料	184,316	0	184,316
	修繕費	274,303	461,063	-186,760
	償還免除額			
	雑費	1,490	3,152,850	-3,151,360

## 新しい荘拠点区分 事業活動計算書

新しい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増 減	
サービス活動増減の部	費用				
	事務費	41,694,713	41,315,758	378,955	
	福利厚生費	2,258,599	2,231,029	27,570	
	職員被服費	203,280	250,855	-47,575	
	旅費交通費	24,370	29,950	-5,580	
	研修研究費	85,950	132,480	-46,530	
	事務消耗品費	684,601	946,720	-262,119	
	印刷製本費	278,668	303,804	-25,136	
	修繕費	1,555,809	585,250	970,559	
	通信運搬費	517,340	563,612	-46,272	
	会議費	1,097	2,194	-1,097	
	広報費	209,446	215,605	-6,159	
	業務委託費	32,574,698	32,557,860	16,838	
	手数料	191,652	493,266	-301,614	
	土地・建物賃借料	98,355	98,355	0	
	租税公課	29,840	58,710	-28,870	
	保守料	2,487,523	2,254,268	233,255	
	渉外費	189,500	287,650	-98,150	
	諸会費	277,075	281,745	-4,670	
	公益的事業費				
雑費	26,910	22,405	4,505		
利用者負担軽減額	1,244,659	1,101,045	143,614		
減価償却費	50,263,129	54,251,540	-3,988,411		
国庫補助金等特別積立金取崩額	-12,884,516	-17,121,328	4,236,812		
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
	サービス活動費用計(2)	373,877,672	369,061,473	4,816,199	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,622,475	12,895,523	-4,273,048	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	7,120	6,791	329	
	その他のサービス活動外収益	1,457,471	7,335,736	-5,878,265	
	受入研修費収益				
	利用者等外給食収益	772,936	648,814	124,122	
	雑収益	684,535	6,686,922	-6,002,387	
		サービス活動外収益計(4)	1,464,591	7,342,527	-5,877,936
	費用				
	支払利息	5,045,732	5,448,052	-402,320	
	その他のサービス活動外費用	485,331	413,490	71,841	
利用者等外給食費	485,331	413,490	71,841		
雑損失					
	サービス活動外費用計(5)	5,531,063	5,861,542	-330,479	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-4,066,472	1,480,985	-5,547,457	
	経常増減額(7)=(3)+(6)	4,556,003	14,376,508	-9,820,505	

## 新しいちい荘拠点区分 事業活動計算書

新しいちい荘拠点区分 (自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

		勘定科目	本年度決算	前年度決算	増 減
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益			
		施設整備等補助金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		車両運搬具売却益			
		器具及び備品売却益			
		拠点区分間繰入金収益			
		拠点区分間固定資産移管収益			
		その他の特別収益			
	徴収不能引当金戻入益				
	特別収益計(8)				
費 用	基本金組入額				
	資産評価損				
	固定資産売却損・処分損	0	2	-2	
	車両運搬具売却損・処分損				
	器具及び備品売却損・処分損	0	2	-2	
	国庫補助金等特別積立金取崩額				
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	242,000	-242,000	
	拠点区分間繰入金費用				
	拠点区分間固定資産移管費用				
	その他の特別損失				
	特別費用計(9)	0	242,002	-242,002	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	-242,002	242,002	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,556,003	14,134,506	-9,578,503
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	106,009,891	94,875,385	11,134,506	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	110,565,894	109,009,891	1,556,003	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	人件費積立金取崩額				
	修繕費積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	その他の積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)	0	3,000,000	-3,000,000	
	人件費積立金積立額				
修繕費積立金積立額	0	2,000,000	-2,000,000		
備品等購入積立金積立額	0	1,000,000	-1,000,000		
その他の積立金積立額					
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	110,565,894	106,009,891	4,556,003



## 貸借対照表

新しい荘拠点区分

令和4年3月31日現在

	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	101,674,469	99,621,984	2,052,485	流動負債	62,351,183	63,067,102	-715,919
現金預金	45,337,601	44,970,341	367,260	短期運営資金借入金			
事業未収金	55,552,434	54,651,643	900,791	事業未払金	3,366,682	10,722,313	-7,355,631
未収金				その他の未払金			
未収補助金	784,434	0	784,434	1年以内返済予定設備資金借入金	38,316,000	38,316,000	0
未収収益				1年以内返済予定リース債務	850,212	850,212	0
貯蔵品				未払費用	6,755,273	0	6,755,273
立替金				預り金			
前払金				職員預り金			
前払費用				前受金			
短期貸付金				拠点区分間借入金			
拠点区分間貸付金				仮受金			
仮払金				賞与引当金	13,063,016	13,178,577	-115,561
その他の流動資産				その他の流動負債			
徴収不能引当金							
固定資産	795,566,703	839,202,607	-43,635,904	固定負債	465,058,508	497,597,495	-32,538,987
(基本財産)	680,085,655	724,173,086	-44,087,431	設備資金借入金	421,476,000	459,792,000	-38,316,000
建物	680,085,655	724,173,086	-44,087,431	リース債務	1,629,573	2,479,785	-850,212
定期預金				退職給付引当金	41,952,935	35,325,710	6,627,225
				その他の固定負債			
(その他固定資産)	115,481,048	115,029,521	451,527	負債の部合計	527,409,691	560,664,597	-33,254,906
土地				純資産の部			
建物				基本金			
構築物	7,495,600	10,306,450	-2,810,850	国庫補助金等特別積立金	201,265,587	214,150,103	-12,884,516
構築物	534,901	791,655	-256,754	その他の積立金	58,000,000	58,000,000	0
車輜運搬具				人件費積立金	52,000,000	52,000,000	0
器具及び備品	5,017,827	7,275,709	-2,257,882	修繕費積立金	4,000,000	4,000,000	0
建設仮勘定				備品等購入積立金	2,000,000	2,000,000	0
有形リース資産				その他の積立金			
無形リース資産	2,479,785	3,329,997	-850,212	次期繰越活動増減差額	110,565,894	106,009,891	4,556,003
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	110,565,894	106,009,891	4,556,003
退職給付引当資産	41,952,935	35,325,710	6,627,225	(うち当期活動増減差額)	4,556,003	14,134,506	-9,578,503
人件費積立資産	52,000,000	52,000,000	0				
修繕費積立資産	4,000,000	4,000,000	0				
備品等購入積立資産	2,000,000	2,000,000	0				
その他の積立資産							
長期前払費用				純資産の部合計	369,831,481	378,159,994	-8,328,513
その他の固定資産							
資産の部合計	897,241,172	938,824,591	-41,583,419	負債及び純資産の部合計	897,241,172	938,824,591	-41,583,419

# 計算書類に対する注記(新しい荘拠点区分)

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法棚卸資産の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等～償却原価法(定額法)
  - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの～決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物並びに器具及び備品～定額法  
(平成19年3月31日以前に取得したものについては、旧定額法による)
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金 : 職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上
  - ・賞与引当金 : 賞与支給見込み額を個別に積算し、当期に帰属する額を計上

## 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

当拠点で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 (退職年金制度)
- (2) あいおいニッセイ同和インシュアランスサービス株式会社 (確定拠出年金制度)

## 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) 新しい荘拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))及び拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))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 (減価償却額)	当期末残高
建 物	513,043,648	0	15,280,768	497,762,880
建物付属設備	211,129,438	0	28,806,663	182,322,775
合 計	724,173,086	0	44,087,431	680,085,655

## 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

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) (※新しい荘)	497,762,880円
建物付属設備(基本財産) (※新しい荘)	182,322,775円
計	680,085,655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)	459,792,000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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)	595,949,942	98,187,062	497,762,880
建物付属設備(基本財産)	427,787,450	245,464,675	182,322,775
構築物	28,108,500	20,612,900	7,495,600
車両運搬具	5,946,890	5,411,989	534,901
器具及び備品	25,772,757	20,754,930	5,017,827
合計	1,083,565,539	390,431,556	693,133,983

## 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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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)

項目	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	55,552,434	0	55,552,434
未収金	0	0	0
未収補助金	784,434	0	784,434
合計	56,336,868	0	56,336,868

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

## 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

## 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

拠点区分 新いちい荘拠点区分

(単位: 円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地															
建物	513,043,648	201,322,838			15,280,768	5,996,308			497,762,880	195,326,530	98,187,062	38,529,470	595,949,942	233,856,000	
建物付属設備	211,129,438	8,508,650			28,806,663	5,105,196			182,322,775	3,403,454	245,464,675	74,179,703	427,787,450	77,583,157	
基本財産合計	724,173,086	209,831,488			44,087,431	11,101,504			680,085,655	198,729,984	343,651,737	112,709,173	1,023,737,392	311,439,157	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地															
建物															
建物付属設備															
構築物	10,306,450				2,810,850				7,495,600		20,612,900		28,108,500		
機械及び装置															
車輛運搬具	791,655				256,754				534,901		5,411,989		5,946,890		
器具及び備品	7,275,709	4,318,615			2,257,882	1,783,012			5,017,827	2,535,603	20,754,930	18,669,024	25,772,757	21,204,627	
その他の固定資産															
その他の固定資産(有形固定資産)計	18,373,814	4,318,615			5,325,486	1,783,012			13,048,328	2,535,603	46,779,819	18,669,024	59,828,147	21,204,627	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	3,329,997				850,212				2,479,785		1,771,275		4,251,060		
その他の固定資産(無形固定資産)計	3,329,997				850,212				2,479,785		1,771,275		4,251,060		
その他の固定資産計	21,703,811	4,318,615			6,175,698	1,783,012			15,528,113	2,535,603	48,551,094	18,669,024	64,079,207	21,204,627	
基本財産及びその他の固定資産計	745,876,897	214,150,103			50,263,129	12,884,516			695,613,768	201,265,587	392,202,831	131,378,197	1,087,816,599	332,643,784	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引		214,150,103				12,884,516				201,265,587					

## 引当金明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人 栗沢福祉会

拠点区分 新いちい荘拠点区分

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	13,178,577	13,063,016	13,178,577	0	13,063,016	6月賞与
退職給付引当金	35,325,710	7,986,975 (1,075,295)	1,131,940	227,810 (227,810)	41,952,935	拠点間異動による
計	48,504,287	21,049,991	14,310,517	227,810	55,015,951	

※ 北海道民間社会福祉事業職員共済会(退職年金制度)において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払いを伴わない増減金額の内数を括弧書きで記載

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 栗沢福祉会

拠点区分 新いちい荘拠点区分

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	52,000,000	0	0	52,000,000	
修繕費積立金	4,000,000	0	0	4,000,000	
備品等購入積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	
計	58,000,000	0	0	58,000,000	

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	52,000,000	0	0	52,000,000	
修繕費積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000	
備品等購入積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
退職給付引当資産	35,325,710	7,986,975	1,359,750	41,952,935	退職給付引当金に対応
計	93,325,710	7,986,975	1,359,750	99,952,935	