

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	330,112,000	316,102,688	14,009,312	
	老人福祉事業収入	35,752,000	40,490,066	△4,738,066	
	受取利息配当金収入	9,000	3,008	5,992	
	その他の収入	652,000	1,026,169	△374,169	
	事業活動収入計(1)	366,525,000	357,621,931	8,903,069	
事業活動による収支	支出				
	人件費支出	226,730,000	214,952,892	11,777,108	
	事業費支出	60,944,000	62,886,628	△1,942,628	
	事務費支出	59,806,000	59,733,512	72,488	
	その他の支出		114,750	△114,750	
	事業活動支出計(2)	347,480,000	337,687,782	9,792,218	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	19,045,000	19,934,149	△889,149		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	固定資産取得支出	10,100,000	5,247,880	4,852,120	
施設整備等支出計(5)	10,100,000	5,247,880	4,852,120		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,100,000	△5,247,880	△4,852,120		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入		2,000,000	△2,000,000	
	その他の活動収入計(7)		2,000,000	△2,000,000	
	支出				
	積立資産支出		1,500,000	△1,500,000	
その他の活動支出計(8)		1,500,000	△1,500,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		500,000	△500,000		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,945,000	15,186,269	△6,241,269		
期末支払資金残高(12)	290,505,297	290,505,297			
当期末支払資金残高(11)+(12)	299,450,297	305,691,566	△6,241,269		

## 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		社会福祉法人はなみずきの会		合計	内部取引消去	事業区分合計
		特別養護老人ホームはなみずき園	ケアはなみずき園			
事業活動による収入	介護保険事業収入	316,102,688		316,102,688		316,102,688
	老人福祉事業収入		40,490,066	40,490,066		40,490,066
	受取利息配当金収入	2,863	145	3,008		3,008
	その他の収入	793,145	233,024	1,026,169		1,026,169
	事業活動収入計(1)	316,898,696	40,723,235	357,621,931		357,621,931
事業活動による支出	人件費支出	200,642,459	14,310,433	214,952,892		214,952,892
	事業費支出	52,461,548	10,425,080	62,886,628		62,886,628
	事務費支出	51,908,707	7,824,805	59,733,512		59,733,512
	その他の支出	105,300	9,450	114,750		114,750
	事業活動支出計(2)	305,118,014	32,569,768	337,687,782		337,687,782
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,780,682	8,153,467	19,934,149		19,934,149
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)					
	固定資産取得支出	5,247,880		5,247,880		5,247,880
	施設整備等支出計(5)	5,247,880		5,247,880		5,247,880
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,247,880		△5,247,880		△5,247,880
その他の活動による収入	積立資産取崩収入		2,000,000	2,000,000		2,000,000
	その他の活動収入計(7)		2,000,000	2,000,000		2,000,000
	積立資産支出		1,500,000	1,500,000		1,500,000
	その他の活動支出計(8)		1,500,000	1,500,000		1,500,000
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)			500,000	500,000		500,000
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		6,532,802	8,653,467	15,186,269		15,186,269
前期末支払資金残高(11)		284,745,889	5,759,408	290,505,297		290,505,297
当期末支払資金残高(10)+(11)		291,278,691	14,412,875	305,691,566		305,691,566

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	316,102,688	329,145,284	△13,042,596
		老人福祉事業収益	38,990,066	37,630,410	1,359,656
		サービス活動収益計(1)	355,092,754	366,775,694	△11,682,940
	費用	人件費	217,112,892	210,107,726	7,005,166
		事業費	60,886,628	58,430,558	2,456,070
		事務費	59,733,512	61,971,226	△2,237,714
		減価償却費	22,793,917	24,450,383	△1,656,466
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,409,195	△10,415,195	1,006,000
		サービス活動費用計(2)	351,117,754	344,544,698	6,573,056
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,975,000	22,230,996	△18,255,996
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		149,000	△149,000
		受取利息配当金収益	3,008	17,274	△14,266
		その他のサービス活動外収益	1,026,169	530,187	495,982
		サービス活動外収益計(4)	1,029,177	696,461	332,716
	費用	支払利息		149,000	△149,000
		その他のサービス活動外費用	114,750	107,550	7,200
		サービス活動外費用計(5)	114,750	256,550	△141,800
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	914,427	439,911	474,516
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,889,427	22,670,907	△17,781,480
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		831,000
特別収益計(8)				831,000	△831,000
費用		固定資産売却損・処分損	2	4	△2
		国庫補助金等特別積立金積立額		831,000	△831,000
		特別費用計(9)	2	831,004	△831,002
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	△4	2	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,889,425	22,670,903	△17,781,478	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	271,770,576	249,099,673	22,670,903
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	276,660,001	271,770,576	4,889,425
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		その他の積立金積立額(16)			
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	276,660,001	271,770,576	4,889,425

## 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		社会福祉法人はなみずきの会		合計	内部取引消去	事業区分合計	
		特別養護老人ホームはなみずき園	ケアはなみずき園				
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	316,102,688		316,102,688	316,102,688	
		老人福祉事業収益		38,990,066	38,990,066	38,990,066	
		サービス活動収益計(1)	316,102,688	38,990,066	355,092,754	355,092,754	
	費用	人件費	202,516,459	14,596,433	217,112,892		217,112,892
		事業費	52,461,548	8,425,080	60,886,628		60,886,628
		事務費	51,908,707	7,824,805	59,733,512		59,733,512
		減価償却費	17,378,107	5,415,810	22,793,917		22,793,917
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,367,727	△2,041,468	△9,409,195		△9,409,195
		サービス活動費用計(2)	316,897,094	34,220,660	351,117,754		351,117,754
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△794,406	4,769,406	3,975,000		3,975,000
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	2,863	145	3,008	3,008	
		その他のサービス活動外収益	793,145	233,024	1,026,169	1,026,169	
		サービス活動外収益計(4)	796,008	233,169	1,029,177	1,029,177	
	費用	その他のサービス活動外費用	105,300	9,450	114,750		114,750
		サービス活動外費用計(5)	105,300	9,450	114,750		114,750
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	690,708	223,719	914,427		914,427	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△103,698	4,993,125	4,889,427		4,889,427	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)					
	費用	固定資産売却損・処分損	2		2	2	
		特別費用計(9)	2		2	2	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2		△2	△2	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△103,700	4,993,125	4,889,425		4,889,425	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	231,113,011	40,657,565	271,770,576		271,770,576	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,009,311	45,650,690	276,660,001		276,660,001	
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	231,009,311	45,650,690	276,660,001		276,660,001

## 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		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	320,617,804	305,743,384		29,627,087	1,848,151
現金預金	266,135,932	246,656,663	流動負債	12,403,782	△428,506
事業未収金	47,167,991	52,454,630	事業未払金	16,100	800
未収金	658,877	4,730,000	預り金	2,506,356	115,857
未収補助金	5,456,750	27,170	職員預り金	16,549,000	2,160,000
立替金	114,553	1,874,921	賞与引当金	9,000,000	△500,000
前払費用	1,083,701	452,652,266	固定負債	9,000,000	△500,000
固定資産	434,606,227	433,265,227	長期預り金	9,000,000	△500,000
基本財産	414,050,698	432,265,227	負債の部合計	40,475,238	1,348,151
建物	413,050,698	432,265,227	純 資 産 の 部		
定期預金	1,000,000	1,000,000	基本金	219,605,010	219,605,010
その他の固定資産	20,555,529	19,387,039	基本金	219,605,010	219,605,010
機械及び装置	4	5,769,648	国庫補助金等特別積立金	218,483,782	△9,409,195
車輜運搬具	555,122	232,653	国庫補助金等特別積立金	218,483,782	△9,409,195
器具及び備品	10,948,633	3,842,518	次期繰越活動増減差額	276,660,001	4,889,425
長期預り金積立資産	9,000,000	9,500,000	次期繰越活動増減差額	276,660,001	4,889,425
その他の固定資産	51,770	42,220	(うち当期活動増減差額)	4,889,425	△17,781,478
資産の部合計	755,224,031	758,395,650	純資産の部合計	714,748,793	△4,519,770
			負債及び純資産の部合計	755,224,031	△3,171,619

## 第三号第三様式 (第二十七条第四項関係)

## 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	社会福祉法人はなみずきの会 特別養護老人ホーム ムはなみずき園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	304839185	320617804		320617804
現金預金	258122997	266135932		266135932
事業未収金	45256150	47167991		47167991
未収金	573882	658877		658877
未収補助金		5456750		5456750
立替金	114553	114553		114553
前払費用	771603	1083701		1083701
固定資産	295595411	434606227		434606227
基本財産	285085089	414050698		414050698
建物	284085089	413050698		413050698
定期預金	1000000	1000000		1000000
その他の固定資産	10510322	20555529		20555529
機械及び装置	4	4		4
車輛運搬具	555122	555122		555122
器具及び備品	9903426	10948633		10948633
長期預り金積立資産		9000000		9000000
その他の固定資産	51770	51770		51770
資産の部合計	600434596	755224031		755224031
流動負債	28680494	31475238		31475238
事業未払金	11108588	12403782		12403782
預り金	16100	16100		16100
職員預り金	2435806	2506356		2506356
賞与引当金	15120000	16549000		16549000
固定負債		9000000		9000000
長期預り金		9000000		9000000
負債の部合計	28680494	40475238		40475238
基本金	186000181	219605010		219605010
基本金	186000181	219605010		219605010
国庫補助金等特別積立金	154744610	218483782		218483782
国庫補助金等特別積立金	154744610	218483782		218483782
次期繰越活動増減差額	231009311	276660001		276660001
次期繰越活動増減差額	231009311	276660001		276660001

## 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	社会福祉法人はなみずきの会 特別養護老人ホームはなみずき園		合 計	内部取引消去	事業区分合計
	△はなみずき園	△はなみずき園			
(うち当期活動増減差額)	△103700	4993125	4889425		4889425
純資産の部合計	571754102	142994691	714748793		714748793
負債及び純資産の部合計	600434596	154789435	755224031		755224031

# 計算書類に対する注記

(法人全体用)

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法

### (2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金：債権の徴収不能に備えるため、個々の債権の回収可能性を見積もり、回収不能と認められる額を計上するが、当会計年度は該当がない。

賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当会計年度の負担に属すると認められる額を計上している。

退職給付引当金：独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度という外部拠出型の制度を採用し、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理しているため、引当金は計上していない。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

## 3. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人福祉医療機構 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

## 4. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号の一様式、第二号の一様式、第三号の一様式)

(2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(3) 当法人では、公益事業及び収益事業を実施していないため、以下の内訳表は作成を省略している。

・事業区分別内訳表(第一号の二様式、第二号の二様式、第三号の二様式)

・公益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

・収益事業における拠点区分別内訳表(第一号の三様式、第二号の三様式、第三号の三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①特別養護老人ホームはなみずき園拠点区分

i 法人本部

ii 特別養護老人ホームはなみずき園

iii 特別養護老人ホームはなみずき園ショートステイ



- iv はなみずき園デイサービスセンター
- v ケアプランセンターはなみずき園
- ② ケアウスはなみずき園拠点区分
  - i ケアハウスはなみずき園

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	432,265,227	0	19,214,529	413,050,698
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	452,479,756	0	19,214,529	433,265,227

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

7. 担保に供している資産  
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	824,082,048	411,031,350	413,050,698
機械及び装置	11,099,250	11,099,246	4
車両運搬具	10,313,581	9,758,459	555,122
器具及び備品	71,221,565	60,272,932	10,948,633
合 計	916,716,444	492,161,987	424,554,457

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

(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
該当なし			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な偶発債務

該当なし

13. 重要な後発事象

該当なし

14. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

# 補助金事業等収益明細書

(自) 令和03年04月01日 (至) 令和04年03月31日

別紙3③

社会福祉法人はなみずきの会

(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	
						特別養護老人ホーム	ケアハウス
福岡市 サービス提供に要する費用補助金	老人事業	16,649,000	0	16,649,000	0	0	16,649,000
区分小計		16,649,000	0	16,649,000	0	0	16,649,000
合計		16,649,000	0	16,649,000	0	0	16,649,000

# 基本金明細書

自 令和 3年 4月 1日  
至 令和 4年 3月 31日

別紙3⑥

社会福祉法人はなみずきの会

(単位：円)

区分並びに組入れ 及び取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳	
		特別養護老人ホーム はなみずき園	ケアハウスはなみずき園
前年度末残高	219,605,010	186,000,181	33,604,829
第一号基本金	170,045,010	136,440,181	33,604,829
第二号基本金			
第三号基本金	49,560,000	49,560,000	0
第一号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第二号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
第三号基本金	当期組入額		
	計		
	当期取崩額		
	計		
当期末残高	219,605,010	186,000,181	33,604,829
第一号基本金	170,045,010	136,440,181	33,604,829
第二号基本金			
第三号基本金	49,560,000	49,560,000	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和03年04月01日 (至) 令和04年03月31日

別紙37

社会福祉法人はなみずきの会

(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		特別養護老人ホーム	ケアハウス
前期繰越額				227,892,977	162,112,337	65,780,640
当期積立額						
当期積立額合計	0			0	0	
当期取崩額						
	9,234,195		175,000	9,409,195	7,367,727	2,041,468
当期取崩額合計	9,234,195		175,000	9,409,195	7,367,727	2,041,468
当期末残高				218,483,782	154,744,610	63,739,172

## 特別養護老人ホームはなみずき園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動収入	介護保険事業収入	330,112,000	316,102,688	14,009,312	
	施設介護料収入	170,001,000	161,782,689	8,218,311	
	介護報酬収入	151,147,000	144,962,800	6,184,200	
	利用者負担金収入(公費)		663,547	△663,547	
	利用者負担金収入(一般)	18,854,000	16,156,342	2,697,658	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	88,709,000	82,916,260	5,792,740	
	介護報酬収入	79,061,000	77,338,034	1,722,966	
	介護予防報酬収入	9,648,000	5,578,226	4,069,774	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	10,739,000	11,044,282	△305,282	
	介護負担金収入(公費)		539,921	△539,921	
	介護負担金収入(一般)	9,515,000	9,872,616	△357,616	
	介護予防負担金収入(公費)		28,373	△28,373	
	介護予防負担金収入(一般)	1,224,000	603,372	620,628	
	居宅介護支援介護料収入	7,032,000	8,134,071	△1,102,071	
	居宅介護支援介護料収入	7,032,000	8,134,071	△1,102,071	
	利用者等利用料収入	53,631,000	52,126,756	1,504,244	
	食費収入(公費)		98,400	△98,400	
	食費収入(一般)	33,585,000	33,069,502	515,498	
	居住費収入(一般)	20,046,000	18,958,854	1,087,146	
	その他の事業収入		98,630	△98,630	
	受託事業収入		98,630	△98,630	
	受取利息配当金収入	8,000	2,863	5,137	
	受取利息配当金収入	8,000	2,863	5,137	
	その他の収入	520,000	793,145	△273,145	
	受入研修費収入		149,000	△149,000	
	利用者等外給食費収入		105,300	△105,300	
	雑収入	520,000	538,845	△18,845	
事業活動収入計(1)		330,640,000	316,898,696	13,741,304	
事業活動支出	人件費支出	212,220,000	200,642,459	11,577,541	
	役員報酬支出	175,000	110,000	65,000	
	職員給料支出	123,930,000	120,501,735	3,428,265	
	職員賞与支出	45,486,000	43,358,542	2,127,458	
	非常勤職員給与支出	1,908,000	2,286,852	△378,852	
	派遣職員費支出	11,364,000	5,690,057	5,673,943	
	退職給付支出	2,678,000	2,570,000	108,000	
	法定福利費支出	26,679,000	26,125,273	553,727	
	事業費支出	53,420,000	52,461,548	958,452	
	給食費支出	18,480,000	17,785,212	694,788	
	介護用品費支出	4,584,000	4,240,360	343,640	
	保健衛生費支出	3,563,000	2,956,459	606,541	
	被服費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	552,000	376,291	175,709	
	日用品費支出	167,000	154,095	12,905	
	水道光熱費支出	18,514,000	19,504,377	△990,377	
	消耗器具備品費支出	1,913,000	1,791,735	121,265	
	保険料支出	1,387,000	1,306,996	80,004	
	賃借料支出	2,580,000	2,546,001	33,999	
	車輛費支出	1,650,000	1,433,022	216,978	
	雑支出	20,000	367,000	△347,000	
	事務費支出	52,553,000	51,908,707	644,293	
	福利厚生費支出	1,554,000	1,571,740	△17,740	
	職員被服費支出	370,000	686,488	△316,488	
	旅費交通費支出	102,000	66,315	35,685	
	研修研究費支出	257,000	72,500	184,500	
	事務消耗品費支出	475,000	338,103	136,897	
印刷製本費支出	148,000	152,018	△4,018		
修繕費支出	2,500,000	2,296,316	203,684		
通信運搬費支出	1,573,000	1,617,447	△44,447		
広報費支出	278,000	136,400	141,600		
業務委託費支出	32,938,000	31,904,104	1,033,896		
手数料支出	223,000	852,633	△629,633		

## 特別養護老人ホームはなみずき園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
	貸借料支出	1,896,000	1,922,216	△26,216		
	土地・建物貸借料支出	3,080,000	3,077,533	2,467		
	租税公課支出	236,000	128,210	107,790		
	保守料支出	6,618,000	6,847,386	△229,386		
	渉外費支出	142,000	96,298	45,702		
	諸会費支出	143,000	133,000	10,000		
	雑支出	20,000	10,000	10,000		
	その他の支出		105,300	△105,300		
	利用者等外給食費支出		105,300	△105,300		
	事業活動支出計(2)	318,193,000	305,118,014	13,074,986		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,447,000	11,780,682	666,318		
施設整備等 による 収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	10,100,000	5,247,880	4,852,120	
		車輛運搬具取得支出	2,500,000	951,630	1,548,370	
		器具及び備品取得支出	4,500,000	4,286,700	213,300	
その他の取得支出		3,100,000	9,550	3,090,450		
	施設整備等支出計(5)	10,100,000	5,247,880	4,852,120		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,100,000	△5,247,880	△4,852,120		
その他の活動による 収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出					
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
	予備費支出(10)		—			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,347,000	6,532,802	△4,185,802		
	期末支払資金残高(12)	284,745,889	284,745,889			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	287,092,889	291,278,691	△4,185,802		

## 特別養護老人ホームはなみずき園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	316,102,688	329,145,284	△13,042,596
	施設介護料収益	161,782,689	175,213,791	△13,431,102
	介護報酬収益	144,962,800	156,495,360	△11,532,560
	利用者負担金収益(公費)	663,547	573,063	90,484
	利用者負担金収益(一般)	16,156,342	18,145,368	△1,989,026
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	82,916,260	80,228,171	2,688,089
	介護報酬収益	77,338,034	74,918,460	2,419,574
	介護予防報酬収益	5,578,226	5,309,711	268,515
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	11,044,282	10,347,767	696,515
	介護負担金収益(公費)	539,921	1,220,867	△680,946
	介護負担金収益(一般)	9,872,616	8,500,484	1,372,132
	介護予防負担金収益(公費)	28,373	8,736	19,637
	介護予防負担金収益(一般)	603,372	617,680	△14,308
	居宅介護支援介護料収益	8,134,071	5,633,435	2,500,636
	居宅介護支援介護料収益	8,134,071	5,633,435	2,500,636
	利用者等利用料収益	52,126,756	53,995,686	△1,868,930
	食費収益(公費)	98,400	108,300	△9,900
	食費収益(一般)	33,069,502	34,211,875	△1,142,373
	居住費収益(一般)	18,958,854	19,675,511	△716,657
	その他の事業収益	98,630	3,726,434	△3,627,804
受託事業収益	98,630	51,000	47,630	
その他の事業収益		3,675,434	△3,675,434	
サービス活動収益計(1)	316,102,688	329,145,284	△13,042,596	
ス 動 費 の 増 減 用	人件費	202,516,459	191,542,461	10,973,998
	役員報酬	110,000	100,000	10,000
	職員給料	120,501,735	112,541,083	7,960,652
	職員賞与	30,112,542	27,114,684	2,997,858
	賞与引当金繰入	15,120,000	13,246,000	1,874,000
	非常勤職員給与	2,286,852	2,337,029	△50,177
	派遣職員費	5,690,057	5,969,578	△279,521
	退職給付費用	2,570,000	2,690,000	△120,000
	法定福利費	26,125,273	27,544,087	△1,418,814
	事業費	52,461,548	50,873,417	1,588,131
	給食費	17,785,212	18,693,267	△908,055
	介護用品費	4,240,360	4,569,376	△329,016
	保健衛生費	2,956,459	2,607,012	349,447
	教養娯楽費	376,291	409,538	△33,247
	日用品費	154,095	122,871	31,224
	水道光熱費	19,504,377	18,128,281	1,376,096
	消耗器具備品費	1,791,735	1,068,606	723,129
	保険料	1,306,996	1,306,986	10
	賃借料	2,546,001	2,561,271	△15,270
	車輛費	1,433,022	1,333,581	99,441
	雑費	367,000	72,628	294,372
	事務費	51,908,707	54,531,649	△2,622,942
	福利厚生費	1,571,740	1,217,220	354,520
	職員被服費	686,488	372,086	314,402
	旅費交通費	66,315	40,280	26,035
研修研究費	72,500	14,500	58,000	
事務消耗品費	338,103	328,681	9,422	
印刷製本費	152,018	112,700	39,318	
修繕費	2,296,316	2,321,105	△24,789	
通信運搬費	1,617,447	1,305,856	311,591	
広報費	136,400	77,000	59,400	



## 特別養護老人ホームはなみずき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)	
部	業務委託費	31,904,104	32,969,965	△1,065,861	
	手数料	852,633	216,540	636,093	
	賃借料	1,922,216	1,894,752	27,464	
	土地・建物賃借料	3,077,533	3,077,533		
	租税公課	128,210	138,350	△10,140	
	保守料	6,847,386	6,480,580	366,806	
	渉外費	96,298	134,567	△38,269	
	諸会費	133,000	174,500	△41,500	
	雑費	10,000		10,000	
	給付費		3,655,434	△3,655,434	
	減価償却費	17,378,107	18,866,145	△1,488,038	
	減価償却費	17,378,107	18,866,145	△1,488,038	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,367,727	△8,373,727	1,006,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,367,727	△8,373,727	1,006,000	
	サービス活動費用計(2)	316,897,094	307,439,945	9,457,149	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△794,406	21,705,339	△22,499,745		
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		86,420	△86,420
		借入金利息補助金収益		86,420	△86,420
		受取利息配当金収益	2,863	17,148	△14,285
		受取利息配当金収益	2,863	17,148	△14,285
		その他のサービス活動外収益	793,145	384,111	409,034
		受入研修費収益	149,000	24,000	125,000
		利用者等外給食収益	105,300	102,150	3,150
		雑収益	538,845	257,961	280,884
		サービス活動外収益計(4)	796,008	487,679	308,329
		費用	支払利息		86,420
支払利息			86,420	△86,420	
その他のサービス活動外費用	105,300		102,150	3,150	
利用者等外給食費	105,300		102,150	3,150	
サービス活動外費用計(5)	105,300		188,570	△83,270	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	690,708	299,109	391,599		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△103,698	22,004,448	△22,108,146		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		831,000	△831,000
		施設整備等補助金収益		831,000	△831,000
		特別収益計(8)		831,000	△831,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	3	△1
		車輛運搬具売却損・処分損	1		1
		その他の固定資産売却損・処分損	1	3	△2
		国庫補助金等特別積立金積立額		831,000	△831,000
		国庫補助金等特別積立金積立額		831,000	△831,000
	特別費用計(9)	2	831,003	△831,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	△3	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△103,700	22,004,445	△22,108,145		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	231,113,011	209,108,566	22,004,445	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	231,009,311	231,113,011	△103,700	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	231,009,311	231,113,011	△103,700	

## 特別養護老人ホームはなみずき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	304,839,185	298,550,215	6,288,970	28,680,494	27,050,326	1,630,168
現金預金	258,122,997	246,352,530	11,770,467	11,108,588	11,595,454	△486,866
事業未収金	45,256,150	50,736,836	△5,480,686	16,100	15,300	800
未収金	573,882		573,882	2,435,806	2,193,572	242,234
立替金	114,553	27,170	87,383	15,120,000	13,246,000	1,874,000
前払費用	771,603	1,433,679	△662,076	28,680,494	27,050,326	1,630,168
固定資産	295,595,411	307,725,640	△12,130,229	純 資 産 の 部		
基本財産	285,085,089	299,399,276	△14,314,187	186,000,181	186,000,181	
建物	284,085,089	298,399,276	△14,314,187	186,000,181	186,000,181	
定期預金	1,000,000	1,000,000		154,744,610	162,112,337	△7,367,727
その他の固定資産	10,510,322	8,326,364	2,183,958	154,744,610	162,112,337	△7,367,727
機械及び装置		4	4	231,009,311	231,113,011	△103,700
車輦運搬具	555,122	4,656,955	△4,656,951	231,009,311	231,113,011	△103,700
器具及び備品	9,903,426	3,394,536	6,508,890	231,009,311	231,113,011	△103,700
その他の固定資産	51,770	42,220	9,550	△103,700	22,004,445	△22,108,145
資産の部合計	600,434,596	606,275,855	△5,841,259	571,754,102	579,225,529	△7,471,427
				600,434,596	606,275,855	△5,841,259

## 計算書類に対する注記

(特別養護老人ホームはなみずき園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法

#### (2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金：債権の徴収不能に備えるため、個々の債権の回収可能性を見積もり、回収不能と認められる額を計上するが、当会計年度は該当がない。

賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当会計年度の負担に属すると認められる額を計上している。

退職給付引当金：独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度という外部拠出型の制度を採用し、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理しているため、引当金は計上していない。

### 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

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

### 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とおりになっている。

(1) 特別養護老人ホームはなみずき園拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))

i 法人本部

ii 特別養護老人ホームはなみずき園

iii 特別養護老人ホームはなみずき園ショートステイ

iv はなみずき園デイサービスセンター

v ケアプランセンターはなみずき園

(3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙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とおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	298,399,276	0	14,314,187	284,085,089
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	299,399,276	0	14,314,187	285,085,089

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

7. 担保に供している資産  
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	587,543,214	303,458,125	284,085,089
機械及び装置	11,099,250	11,099,246	4
車両運搬具	10,313,581	9,758,459	555,122
器具及び備品	62,850,649	52,947,223	9,903,426
合 計	671,806,694	377,263,053	294,543,641

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

(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
該当なし			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿額(A)		当期増加額(B)		当期減少額(D)		期末帳簿額(E=A+B-C-D)		繰越前簿記額(F)		期末取得価額(G=C+D)		うち国庫補助金等の額	摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			
【基本財産(有形固定資産)】														
建物(基)														
基本財産合計	298,399,276	161,413,540	0	14,314,187	6,917,723	0	284,085,089	154,495,817	303,458,125	175,916,183	587,543,214	330,412,000		
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
機械・装束	5	0	0	0	0	1	4	0	11,099,246	7,811,788	11,099,250	7,811,788		
車輪運搬具	232,653	175,000	951,630	629,160	175,000	1	555,122	0	9,758,459	2,100,000	10,313,581	2,100,000		
器具備品	8,051,486	523,797	4,286,700	2,434,760	275,004	0	9,903,426	248,793	52,947,223	3,045,069	62,850,649	3,293,862		
その他の固定資産(有形固定資産)計	8,284,144	698,797	5,238,330	3,063,920	450,004	2	10,458,552	248,793	73,804,928	12,956,857	84,268,480	13,206,650		
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
他固定資産	42,220	0	9,550	0	0	0	51,770	0	0	0	51,770	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	42,220	0	9,550	0	0	0	51,770	0	0	0	51,770	0		
基本財産及びその他の固定資産合計	306,725,640	162,112,337	0	17,378,107	7,367,727	2	294,595,411	154,744,610	377,263,053	188,873,040	671,858,464	343,617,650		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差引	306,725,640	162,112,337	0	17,378,107	7,367,727	2	294,595,411	154,744,610	377,263,053	188,873,040	671,858,464	343,617,650		

期首帳簿額 4,656,950円を機械及び装束から器具備品に振り替えている。

## 引当金明細書

(自) 令和03年04月01日    (至) 令和04年03月31日

社会福祉法人はなみずきの会

特別養護老人ホーム

別紙3⑨  
(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	13,246,000	15,120,000	13,246,000	0	15,120,000	
計	13,246,000	15,120,000	13,246,000	0	15,120,000	

## 特別養護老人ホームはなみずき園拠点区分事業活動明細書

(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		本部	特別養護老人ホーム	ショートステイ	デイサービス	ケアプランセンター	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	介護保険事業収益		201,167,055	38,243,348	68,459,584	8,232,701	316,102,688		316,102,688
	施設介護料収益		161,782,689				161,782,689		161,782,689
	介護報酬収益		144,962,800				144,962,800		144,962,800
	利用者負担金収益(公費)		663,547				663,547		663,547
	利用者負担金収益(一般)		16,156,342				16,156,342		16,156,342
	居宅介護料収益(介護報酬収益)			26,872,314	56,043,946		82,916,260		82,916,260
	介護報酬収益			26,837,193	50,500,841		77,338,034		77,338,034
	介護予防報酬収益			35,121	5,543,105		5,578,226		5,578,226
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)			3,392,744	7,651,538		11,044,282		11,044,282
	介護負担金収益(公費)			55,248	484,673		539,921		539,921
	介護負担金収益(一般)			3,333,593	6,539,023		9,872,616		9,872,616
	介護予防負担金収益(公費)				28,373		28,373		28,373
	介護予防負担金収益(一般)			3,903	599,469		603,372		603,372
	居宅介護支援介護料収益					8,134,071	8,134,071		8,134,071
	居宅介護支援介護料収益					8,134,071	8,134,071		8,134,071
	利用者等利用料収益		39,384,366	7,978,290	4,764,100		52,126,756		52,126,756
	食費収益(公費)		98,400				98,400		98,400
食費収益(一般)		24,010,775	4,294,627	4,764,100		33,069,502		33,069,502	
居住費収益(一般)		15,275,191	3,683,663			18,958,854		18,958,854	
その他の事業収益					98,630	98,630		98,630	
受託事業収益					98,630	98,630		98,630	
サービス活動収益計(1)			201,167,055	38,243,348	68,459,584	8,232,701	316,102,688		316,102,688
ス 活 動 費 の 用	人件費	110,000	129,535,197	20,522,391	43,999,241	8,349,630	202,516,459		202,516,459
	役員報酬	110,000					110,000		110,000
	職員給料		76,552,087	13,172,621	25,438,612	5,338,415	120,501,735		120,501,735
	職員賞与		20,122,720	3,317,796	5,654,682	1,017,344	30,112,542		30,112,542
	賞与引当金繰入		9,666,000	1,540,000	3,049,000	865,000	15,120,000		15,120,000
	非常勤職員給与		321,400		1,965,452		2,286,852		2,286,852
	派遣職員費		3,066,172		2,623,885		5,690,057		5,690,057
	退職給付費用		2,258,500		311,500		2,570,000		2,570,000
	法定福利費		17,548,318	2,491,974	4,956,110	1,128,871	26,125,273		26,125,273
	事業費		38,780,959	6,178,154	7,502,435		52,461,548		52,461,548
	給食費		13,019,678	1,991,869	2,773,665		17,785,212		17,785,212
	介護用品費		3,533,634	706,726			4,240,360		4,240,360
	保健衛生費		2,789,687	33,517	133,255		2,956,459		2,956,459
	教養娯楽費		99,090		277,201		376,291		376,291
	日用品費		63,291		90,804		154,095		154,095
	水道光熱費		14,443,540	2,888,707	2,172,130		19,504,377		19,504,377
	消耗器具備品費		1,653,559		138,176		1,791,735		1,791,735
	保険料		871,774	17,040	418,182		1,306,996		1,306,996
	賃借料		2,126,706	353,295	66,000		2,546,001		2,546,001
	車輛費				1,433,022		1,433,022		1,433,022
	雑費		180,000	187,000			367,000		367,000
	事務費	75,258	41,593,391	4,038,337	6,045,197	156,524	51,908,707		51,908,707
	福利厚生費		1,067,210	161,500	295,870	47,160	1,571,740		1,571,740
	職員被服費		434,962	56,936	187,330	7,260	686,488		686,488
	旅費交通費	28,080	16,465	11,950	1,200	8,620	66,315		66,315
	研修研究費		68,000		4,500		72,500		72,500
	事務消耗品費		241,476		67,650	28,977	338,103		338,103
	印刷製本費		140,778	2,200	4,400	4,640	152,018		152,018
	修繕費		1,830,156		466,160		2,296,316		2,296,316
	通信運搬費		1,422,811	16,387	136,994	41,255	1,617,447		1,617,447
	広報費		136,400				136,400		136,400
	業務委託費		24,853,131	3,317,504	3,733,469		31,904,104		31,904,104
	手数料	330	216,934	16,060	619,309		852,633		852,633
	賃借料		1,922,216				1,922,216		1,922,216
	土地・建物賃借料		2,279,000	455,800	342,733		3,077,533		3,077,533
	租税公課				128,210		128,210		128,210
	保守料		6,786,402		42,372	18,612	6,847,386		6,847,386
渉外費	46,848	49,450				96,298		96,298	
諸会費		118,000		15,000		133,000		133,000	
雑費		10,000				10,000		10,000	
減価償却費		13,720,439	762,874	2,838,526	56,268	17,378,107		17,378,107	
減価償却費		13,720,439	762,874	2,838,526	56,268	17,378,107		17,378,107	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,702,073	△434,492	△1,231,162		△7,367,727		△7,367,727	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△5,702,073	△434,492	△1,231,162		△7,367,727		△7,367,727	
サービス活動費用計(2)		185,258	217,927,913	31,067,264	59,154,237	8,562,422	316,897,094		316,897,094
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△185,258	△16,760,858	7,176,084	9,305,347	△329,721	△794,406		△794,406
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	358	2,505				2,863		2,863
	受取利息配当金収益	358	2,505				2,863		2,863
	その他のサービス活動外収益	123,035	667,260	1,050	1,800		793,145		793,145
	受入研修費収益		149,000				149,000		149,000
	利用者等外給食収益		103,500		1,800		105,300		105,300
	雑収益	123,035	414,760	1,050			538,845		538,845
	サービス活動外収益計(4)	123,393	669,765	1,050	1,800		796,008		796,008
その他のサービス活動外費用		103,500		1,800		105,300		105,300	
利用者等外給食費		103,500		1,800		105,300		105,300	
サービス活動外費用計(5)		103,500		1,800		105,300		105,300	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	123,393	566,265	1,050			690,708		690,708	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△61,865	△16,194,593	7,177,134	9,305,347	△329,721	△103,698		△103,698



## ケアハウスはなみずき園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	老人福祉事業収入	35,752,000	40,490,066	△4,738,066		
	運営事業収入	35,752,000	40,490,066	△4,738,066		
	管理費収入	5,148,000	6,751,783	△1,603,783		
	その他の利用料収入	16,119,000	17,089,283	△970,283		
	補助金事業収入	14,485,000	16,649,000	△2,164,000		
	受取利息配当金収入	1,000	145	855		
	受取利息配当金収入	1,000	145	855		
	その他の収入	132,000	233,024	△101,024		
	利用者等外給食費収入		9,450	△9,450		
	雑収入	132,000	223,574	△91,574		
	事業活動収入計(1)	35,885,000	40,723,235	△4,838,235		
	事業活動による支出	人件費支出	14,510,000	14,310,433	199,567	
		職員給料支出	9,546,000	9,480,189	65,811	
職員賞与支出		3,144,000	3,039,404	104,596		
退職給付支出		134,000	133,500	500		
法定福利費支出		1,686,000	1,657,340	28,660		
事業費支出		7,524,000	10,425,080	△2,901,080		
給食費支出		4,068,000	4,794,559	△726,559		
保健衛生費支出		340,000	327,827	12,173		
教養娯楽費支出		161,000	127,024	33,976		
水道光熱費支出		2,732,000	2,888,707	△156,707		
消耗器具備品費支出		94,000	157,819	△63,819		
保険料支出		129,000	129,144	△144		
管理費返還支出			2,000,000	△2,000,000		
事務費支出		7,253,000	7,824,805	△571,805		
福利厚生費支出		100,000	70,740	29,260		
職員被服費支出		30,000	3,410	26,590		
旅費交通費支出		5,000	200	4,800		
研修研究費支出		15,000		15,000		
事務消耗品費支出		45,000	55,983	△10,983		
印刷製本費支出		4,000	2,200	1,800		
修繕費支出		300,000	325,594	△25,594		
広報費支出		168,000		168,000		
業務委託費支出		5,388,000	6,186,873	△798,873		
手数料支出		15,000	14,245	755		
土地・建物賃借料支出		456,000	455,800	200		
保守料支出		684,000	683,760	240		
渉外費支出		6,000		6,000		
諸会費支出	27,000	26,000	1,000			
雑支出	10,000		10,000			
その他の支出		9,450	△9,450			
利用者等外給食費支出		9,450	△9,450			
事業活動支出計(2)	29,287,000	32,569,768	△3,282,768			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		6,598,000	8,153,467	△1,555,467		
施設整備等による収入	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
施設整備等による支出	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)						
その他の活動	収入					
	積立資産取崩収入		2,000,000	△2,000,000		
	長期預り金積立資産取崩収入		2,000,000	△2,000,000		
	その他の活動収入計(7)		2,000,000	△2,000,000		
支出						
積立資産支出		1,500,000	△1,500,000			
長期預り金積立資産支出		1,500,000	△1,500,000			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

## ケアハウスはなみずき園拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年 4月 1日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
動 による 収 支	出				
	その他の活動支出計(8)		1,500,000	△1,500,000	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		500,000	△500,000	
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		6,598,000	8,653,467	△2,055,467	
前期末支払資金残高(12)		5,759,408	5,759,408		
当期末支払資金残高(11)+(12)		12,357,408	14,412,875	△2,055,467	

## ケアハウスはなみずき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	収 益	老人福祉事業収益	38,990,066	37,630,410	1,359,656
		運営事業収益	38,990,066	37,385,844	1,604,222
ハ	活 動 増 減 の 部	管理費収益	5,251,783	5,236,871	14,912
		その他の利用料収益	17,089,283	15,693,973	1,395,310
		補助金事業収益	16,649,000	16,455,000	194,000
		その他の事業収益		244,566	△244,566
		その他の事業収益		244,566	△244,566
		サービス活動収益計(1)	38,990,066	37,630,410	1,359,656
		人件費	14,596,433	18,565,265	△3,968,832
		職員給料	9,480,189	11,539,956	△2,059,767
		職員賞与	1,896,404	3,432,014	△1,535,610
		賞与引当金繰入	1,429,000	1,143,000	286,000
ハ	活 動 増 減 の 部	退職給付費用	133,500	133,500	
		法定福利費	1,657,340	2,316,795	△659,455
		事業費	8,425,080	7,557,141	867,939
		給食費	4,794,559	4,133,151	661,408
		保健衛生費	327,827	314,621	13,206
		教養娯楽費	127,024	116,182	10,842
		水道光熱費	2,888,707	2,684,899	203,808
		消耗器具備品費	157,819	179,144	△21,325
		保険料	129,144	129,144	
		事務費	7,824,805	7,439,577	385,228
		福利厚生費	70,740	69,660	1,080
		職員被服費	3,410		3,410
		旅費交通費	200	400	△200
		事務消耗品費	55,983	45,721	10,262
		印刷製本費	2,200		2,200
		修繕費	325,594	289,300	36,294
		通信運搬費		153,494	△153,494
		業務委託費	6,186,873	5,435,796	751,077
		手数料	14,245	14,080	165
		土地・建物賃借料	455,800	455,800	
保守料	683,760	683,760			
諸会費	26,000	47,000	△21,000		
給付費		244,566	△244,566		
減価償却費	5,415,810	5,584,238	△168,428		
減価償却費	5,415,810	5,584,238	△168,428		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,041,468	△2,041,468			
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,041,468	△2,041,468			
サービス活動費用計(2)	34,220,660	37,104,753	△2,884,093		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		4,769,406	525,657	4,243,749	
サ	活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益		62,580	△62,580
		借入金利息補助金収益		62,580	△62,580
		受取利息配当金収益	145	126	19
		受取利息配当金収益	145	126	19
		その他のサービス活動外収益	233,024	146,076	86,948
		利用者等外給食収益	9,450	5,400	4,050
		雑収益	223,574	140,676	82,898
サービス活動外収益計(4)		233,169	208,782	24,387	
サ	活 動 外 増 減 の 部	支払利息		62,580	△62,580
		支払利息		62,580	△62,580
		その他のサービス活動外費用	9,450	5,400	4,050
		利用者等外給食費	9,450	5,400	4,050
サービス活動外費用計(5)		9,450	67,980	△58,530	

## ケアハウスはなみずき園拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	223,719	140,802	82,917	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,993,125	666,459	4,326,666	
特別増減の部	収				
	益	特別収益計(8)			
	費用	固定資産売却損・処分損		1	△1
		その他の固定資産売却損・処分損		1	△1
		特別費用計(9)		1	△1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1	1	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,993,125	666,458	4,326,667	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	40,657,565	39,991,107	666,458	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	45,650,690	40,657,565	4,993,125	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	45,650,690	40,657,565	4,993,125	

## 第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

## アハリスはなみずき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	当年度末	前年度末
流動資産	15,778,619	7,193,169	2,794,744	2,576,761
現金預金	8,012,935	304,133	1,295,194	1,236,834
事業未収金	1,911,841	1,717,794	70,550	196,927
未収金	84,995	84,995	1,429,000	1,143,000
未収補助金	5,456,750	4,730,000	9,000,000	9,500,000
前払費用	312,098	441,242	9,000,000	9,500,000
固定資産	139,010,816	144,926,626	11,794,744	12,076,761
基本財産	128,965,609	133,865,951	純 資 産 の 部	
建物	128,965,609	133,865,951	33,604,829	33,604,829
その他の固定資産	10,045,207	11,060,675	33,604,829	33,604,829
機械及び装置		1,112,693	63,739,172	65,780,640
器具及び備品	1,045,207	447,982	63,739,172	65,780,640
長期預り金積立資産	9,000,000	9,500,000	45,650,690	40,657,565
			45,650,690	40,657,565
			4,993,125	4,326,667
			純資産の部合計	
			142,994,691	140,043,034
資産の部合計	154,789,435	152,119,795	154,789,435	152,119,795
			2,669,640	2,669,640

## 計算書類に対する注記

(ケアハウスはなみずき園拠点区分用)

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

定額法

#### (2) 引当金の計上基準

徴収不能引当金：債権の徴収不能に備えるため、個々の債権の回収可能性を見積もり、回収不能と認められる額を計上するが、当会計年度は該当がない。

賞与引当金：職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当会計年度の負担に属すると認められる額を計上している。

退職給付引当金：独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度という外部拠出型の制度を採用し、当該制度に基づく要拠出額である掛金額をもって費用処理しているため、引当金は計上していない。

### 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

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

独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

### 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とおりになっている。

(1) ケアハウスはなみずき園拠点計算書類(第一号の四様式、第二号の四様式、第三号の四様式)

(2) 当拠点区分のサービス区分は一つのため、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))及び拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(11))の作成を省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	133,865,951	0	4,900,342	128,965,609
合 計	133,865,951	0	4,900,342	128,965,609

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

7. 担保に供している資産  
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物	236,538,834	107,573,225	128,965,609
器具及び備品	8,370,916	7,325,709	1,045,207
合 計	244,909,750	114,898,934	130,010,816

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

(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
該当なし			
合 計			

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

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

別紙3 (8)

**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

(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)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価累計額(F)		期末取得原価(G+E-F)		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		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)】																
建物(基)	133,865,951	65,780,640	0	0	4,900,342	0	4,900,342	0	128,965,609	63,739,172	107,573,225	107,573,225	236,538,834	54,194,828	117,934,000	
基本財産合計	133,865,951	65,780,640	0	0	4,900,342	0	4,900,342	0	128,965,609	63,739,172	107,573,225	107,573,225	236,538,834	54,194,828	117,934,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】																
器具備品	1,560,675	0	0	0	515,468	0	515,468	0	1,045,207	0	7,325,709	7,325,709	8,370,916	1,553,805	1,553,805	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,560,675	0	0	0	515,468	0	515,468	0	1,045,207	0	7,325,709	7,325,709	8,370,916	1,553,805	1,553,805	
その他の固定資産計	1,560,675	0	0	0	515,468	0	515,468	0	1,045,207	0	7,325,709	7,325,709	8,370,916	1,553,805	1,553,805	
基本財産及びその他の固定資産計	135,426,626	65,780,640	0	0	5,415,810	0	5,415,810	0	130,010,816	63,739,172	114,898,934	114,898,934	244,909,750	55,748,633	119,487,805	
増減入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	135,426,626	65,780,640	0	0	5,415,810	0	5,415,810	0	130,010,816	63,739,172	114,898,934	114,898,934	244,909,750	55,748,633	119,487,805	

期首帳簿価額 1,112,693円を機械及び装況から器具備品に振り替えている。