

令和 3 年度

# 計 算 書 類

自：令和 3年 4月 1日

至：令和 4年 3月31日

社会福祉法人 篤真会  
(法人番号:9170005003147)

理事長 奥 久徳

## 目 次

### ・法人全体

法人単位資金収支計算書	1
法人単位事業活動計算書	2
法人単位貸借対照表	3
資金収支内訳表	4
事業活動内訳表	5
貸借対照表内訳表	6

別紙 1	計算書類に対する注記(法人全体用)	7～9
別紙 4	財産目録	10
別紙 3 (①)	借入金明細書	11
別紙 3 (③)	補助金事業等収益明細書	12
別紙 3 (④)	事業区分間および拠点区分間繰入金明細書	13
別紙 3 (⑥)	基本金明細書	14
別紙 3 (⑦)	国庫補助金等特別積立金明細書	15

### ・後楽荘拠点区分

後楽荘拠点区分	資金収支計算書	16～17
後楽荘拠点区分	事業活動計算書	18～19
後楽荘拠点区分	貸借対照表	20

別紙 2	計算書類に対する注記(後楽荘拠点区分用)	21～23
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	24
別紙 3 (⑨)	引当金明細書	25
別紙 3 (⑩)	後楽荘拠点区分 資金収支明細書	26～27
別紙 3 (⑪)	後楽荘拠点区分 事業活動明細書	28～29
別紙 3 (⑫)	積立金・積立資産明細書	30
別紙 3 (⑬)	サービス区分間繰入金明細書	31
別紙 3 (⑭)	サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	32

### ・養成事業拠点区分

養成事業拠点区分	資金収支計算書	33
養成事業拠点区分	事業活動計算書	34
養成事業拠点区分	貸借対照表	35

別紙 2	計算書類に対する注記(養成事業拠点区分用)	36～37
------	-----------------------	-------

## 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	126,730,000	123,850,260	2,879,740	
	老人福祉事業収入	97,112,115	95,992,107	1,120,008	
	障害福祉サービス等事業収入	3,523,500	3,169,633	353,867	
	養成事業収入	316,800	0	316,800	
	借入金利息補助金収入	130,500	130,500	0	
	経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000	
	受取利息配当金収入	171,000	38,118	132,882	
	その他の収入	2,400,000	2,051,469	348,531	
	事業活動収入計 (1)	230,433,915	225,232,087	5,201,828	
支出	人件費支出	114,690,000	113,454,639	1,235,361	
	事業費支出	31,482,600	30,716,983	765,617	
	事務費支出	55,921,200	56,737,216	△ 816,016	
	支払利息支出	503,250	503,250	0	
	その他の支出	2,500,000	1,818,135	681,865	
事業活動支出計 (2)	205,097,050	203,230,223	1,866,827		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	25,336,865	22,001,864	3,335,001		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	16,500,000	16,500,000	0	
固定資産取得支出	700,000	666,046	33,954		
施設整備等支出計 (5)	17,200,000	17,166,046	33,954		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 17,200,000	△ 17,166,046	△ 33,954		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,000,000	4,800,000	200,000	
	その他の活動収入計 (7)	5,000,000	4,800,000	200,000	
	支出				
積立資産支出	10,630,000	10,336,237	293,763		
その他の活動支出計 (8)	10,630,000	10,336,237	293,763		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 5,630,000	△ 5,536,237	△ 93,763		
予備費支出 (10)	10,000	—	10,000		
	△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,496,865	△ 700,419	3,197,284		
前期末支払資金残高 (12)	172,837,797	173,647,261	△ 809,464		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	175,334,662	172,946,842	2,387,820		

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	123,850,260	122,061,505	1,788,755
		老人福祉事業収益	90,992,107	91,742,631	△ 750,524
		障害福祉サービス等事業収益	3,169,633	6,430,730	△ 3,261,097
		経常経費寄附金収益	0	10,035,000	△ 10,035,000
		サービス活動収益計(1)	218,012,000	230,269,866	△ 12,257,866
	費用	人件費	116,265,339	113,735,631	2,529,708
		事業費	25,916,983	26,056,883	△ 139,900
		事務費	56,818,058	53,577,550	3,240,508
		減価償却費	20,744,546	20,877,361	△ 132,815
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,835,106	△ 9,811,431	△ 23,675
サービス活動費用計(2)	209,909,820	204,435,994	5,473,826		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,102,180	25,833,872	△ 17,731,692	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	130,500	195,800	△ 65,300
		受取利息配当金収益	512,061	870,309	△ 358,248
		投資有価証券売却益	1,568,010	477,752	1,090,258
		その他のサービス活動外収益	2,083,378	3,759,749	△ 1,676,371
		サービス活動外収益計(4)	4,293,949	5,303,610	△ 1,009,661
	費用	支払利息	503,250	701,250	△ 198,000
		投資有価証券売却損	98,096	302,802	△ 204,706
		その他のサービス活動外費用	1,818,135	2,142,690	△ 324,555
		サービス活動外費用計(5)	2,419,481	3,146,742	△ 727,261
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,874,468	2,156,868	△ 282,400
経常増減差額(7)=(3)+(6)		9,976,648	27,990,740	△ 18,014,092	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,675,000	△ 3,675,000
		固定資産受贈額	0	5,545,000	△ 5,545,000
		特別収益計(8)	0	9,220,000	△ 9,220,000
	費用	基本金組入額	0	5,545,000	△ 5,545,000
		固定資産売却損・処分損	3	8	△ 5
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 0	△ 1,874,380	1,874,380
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,675,000	△ 3,675,000
特別費用計(9)	3	7,345,628	△ 7,345,625		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△ 3	1,874,372	△ 1,874,375	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		9,976,645	29,865,112	△ 19,888,467	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		256,758,599	230,481,843	26,276,756
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		266,735,244	260,346,955	6,388,289
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		4,800,000	6,298,204	△ 1,498,204
	その他の積立金積立額(16)		10,336,237	9,886,560	449,677
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		261,199,007	256,758,599	4,440,408

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	182,005,980	183,325,217	△ 1,319,237	流動負債	25,559,138	26,177,956	△ 618,818
現金預金	147,655,431	146,144,157	1,511,274	事業未払金	8,165,545	9,065,716	△ 900,171
事業未収金	25,665,677	27,679,384	△ 2,013,707	1年以内返済予定設備資金借入金	16,500,000	16,500,000	0
未収金	7,679	6,752	927	職員預り金	893,593	612,240	281,353
未収補助金	7,544,746	8,080,883	△ 536,137				
立替金	184,368	163,540	20,828				
前払金	62,563	169,813	△ 107,250				
前払費用	885,516	1,080,688	△ 195,172				
固定資産	591,900,926	604,548,268	△ 12,647,342	固定負債	42,854,200	56,343,500	△ 13,489,300
基本財産	411,323,154	428,191,290	△ 16,868,136	設備資金借入金	0	16,500,000	△ 16,500,000
土地	26,206,445	26,206,445	0	退職給付引当金	18,254,200	15,443,500	2,810,700
建物	385,116,709	401,984,845	△ 16,868,136	長期預り金	24,600,000	24,400,000	200,000
その他の固定資産	180,577,772	176,356,978	4,220,794	負債の部合計	68,413,338	82,521,456	△ 14,108,118
構築物	18,023,305	19,084,414	△ 1,061,109	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	904,175	1,254,175	△ 350,000	基本金	149,962,445	149,962,445	0
器具及び備品	5,201,437	7,000,695	△ 1,799,258	第1号基本金	135,962,445	135,962,445	0
投資有価証券	81,109,501	79,214,577	1,894,924	第3号基本金	14,000,000	14,000,000	0
長期預り金積立資産	24,600,000	24,400,000	200,000	国庫補助金等特別積立金	219,023,782	228,858,888	△ 9,835,106
退職共済繰越積立資産	32,503,249	30,167,012	2,336,237	その他の積立金	75,308,334	69,772,097	5,536,237
設備等整備積立資産	18,205,085	15,205,085	3,000,000	退職共済積立金	32,503,249	30,167,012	2,336,237
その他の固定資産	31,020	31,020	0	長期預り金積立金	24,600,000	24,400,000	200,000
				設備等整備積立金	18,205,085	15,205,085	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	261,199,007	256,758,599	4,440,408
				(うち当期活動増減差額)	9,976,645	29,865,112	△ 19,888,467
				純資産の部合計	705,493,568	705,352,029	141,539
資産の部合計	773,906,906	787,873,485	△ 13,966,579	負債及び純資産の部合計	773,906,906	787,873,485	△ 13,966,579

## 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	123,850,260	0	123,850,260	0	123,850,260
	老人福祉事業収入	95,992,107	0	95,992,107	0	95,992,107
	障害福祉サービス等事業収入	3,169,633	0	3,169,633	0	3,169,633
	借入金利息補助金収入	130,500	0	130,500	0	130,500
	受取利息配当金収入	38,113	5	38,118	0	38,118
	その他の収入	2,051,469	0	2,051,469	0	2,051,469
	事業活動収入計 (1)	225,232,082	5	225,232,087	0	225,232,087
	支出					
	人件費支出	113,454,639	0	113,454,639	0	113,454,639
事業費支出	30,716,983	0	30,716,983	0	30,716,983	
事務費支出	56,737,216	0	56,737,216	0	56,737,216	
支払利息支出	503,250	0	503,250	0	503,250	
その他の支出	1,818,135	0	1,818,135	0	1,818,135	
事業活動支出計 (2)	203,230,223	0	203,230,223	0	203,230,223	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	22,001,859	5	22,001,864	0	22,001,864	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	16,500,000	0	16,500,000	0	16,500,000
	固定資産取得支出	666,046	0	666,046	0	666,046
施設整備等支出計 (5)	17,166,046	0	17,166,046	0	17,166,046	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 17,166,046	0	△ 17,166,046	0	△ 17,166,046	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000
	事業区分間繰入金収入	0	1,000,000	1,000,000	△ 1,000,000	0
	その他の活動収入計 (7)	4,800,000	1,000,000	5,800,000	△ 1,000,000	4,800,000
	支出					
	積立資産支出	10,336,237	0	10,336,237	0	10,336,237
事業区分間繰入金支出	1,000,000	0	1,000,000	△ 1,000,000	0	
その他の活動支出計 (8)	11,336,237	0	11,336,237	△ 1,000,000	10,336,237	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 6,536,237	1,000,000	△ 5,536,237	0	△ 5,536,237	
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 1,700,424	1,000,005	△ 700,419	0	△ 700,419	
前期末支払資金残高 (11)	173,647,260	1	173,647,261	0	173,647,261	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	171,946,836	1,000,006	172,946,842	0	172,946,842	

事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	123,850,260	0	123,850,260	0	123,850,260
	老人福祉事業収益	90,992,107	0	90,992,107	0	90,992,107
	障害福祉サービス等事業収益	3,169,633	0	3,169,633	0	3,169,633
	サービス活動収益計 (1)	218,012,000	0	218,012,000	0	218,012,000
	費用					
	人件費	116,265,339	0	116,265,339	0	116,265,339
	事業費	25,916,983	0	25,916,983	0	25,916,983
	事務費	56,818,058	0	56,818,058	0	56,818,058
	減価償却費	20,744,546	0	20,744,546	0	20,744,546
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,835,106	△ 0	△ 9,835,106	△ 0	△ 9,835,106	
サービス活動費用計 (2)	209,909,820	0	209,909,820	0	209,909,820	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	8,102,180	0	8,102,180	0	8,102,180	
サービス活動外増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	130,500	0	130,500	0	130,500
	受取利息配当金収益	512,056	5	512,061	0	512,061
	投資有価証券売却益	1,568,010	0	1,568,010	0	1,568,010
	その他のサービス活動外収益	2,083,378	0	2,083,378	0	2,083,378
	サービス活動外収益計 (4)	4,293,944	5	4,293,949	0	4,293,949
	費用					
	支払利息	503,250	0	503,250	0	503,250
	投資有価証券売却損	98,096	0	98,096	0	98,096
	その他のサービス活動外費用	1,818,135	0	1,818,135	0	1,818,135
サービス活動外費用計 (5)	2,419,481	0	2,419,481	0	2,419,481	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,874,463	5	1,874,468	0	1,874,468	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	9,976,643	5	9,976,648	0	9,976,648	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	0	1,000,000	1,000,000	△ 1,000,000	0
	特別収益計 (8)	0	1,000,000	1,000,000	△ 1,000,000	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	3	0	3	0	3
事業区分間繰入金費用	1,000,000	0	1,000,000	△ 1,000,000	0	
特別費用計 (9)	1,000,003	0	1,000,003	△ 1,000,000	3	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 1,000,003	1,000,000	△ 3	0	△ 3	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	8,976,640	1,000,005	9,976,645	0	9,976,645	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	256,758,598	1	256,758,599	0	256,758,599
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	266,735,238	1,000,006	266,735,244	0	266,735,244
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	4,800,000	0	4,800,000	0	4,800,000
	その他の積立金積立額 (16)	10,336,237	0	10,336,237	0	10,336,237
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	260,199,001	1,000,006	261,199,007	0	261,199,007

## 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	181,005,974	1,000,006	182,005,980	0	182,005,980
現金預金	146,655,425	1,000,006	147,655,431	0	147,655,431
事業未収金	25,665,677	0	25,665,677	0	25,665,677
未収金	7,679	0	7,679	0	7,679
未収補助金	7,544,746	0	7,544,746	0	7,544,746
立替金	184,368	0	184,368	0	184,368
前払金	62,563	0	62,563	0	62,563
前払費用	885,516	0	885,516	0	885,516
固定資産	591,900,926	0	591,900,926	0	591,900,926
基本財産	411,323,154	0	411,323,154	0	411,323,154
土地	26,206,445	0	26,206,445	0	26,206,445
建物	385,116,709	0	385,116,709	0	385,116,709
その他の固定資産	180,577,772	0	180,577,772	0	180,577,772
構築物	18,023,305	0	18,023,305	0	18,023,305
車輛運搬具	904,175	0	904,175	0	904,175
器具及び備品	5,201,437	0	5,201,437	0	5,201,437
投資有価証券	81,109,501	0	81,109,501	0	81,109,501
長期預り金積立資産	24,600,000	0	24,600,000	0	24,600,000
退職共済繰越積立資産	32,503,249	0	32,503,249	0	32,503,249
設備等整備積立資産	18,205,085	0	18,205,085	0	18,205,085
その他の固定資産	31,020	0	31,020	0	31,020
資産の部合計	772,906,900	1,000,006	773,906,906	0	773,906,906
流動負債	25,559,138	0	25,559,138	0	25,559,138
事業未払金	8,165,545	0	8,165,545	0	8,165,545
1年以内返済予定設備資金借入金	16,500,000	0	16,500,000	0	16,500,000
職員預り金	893,593	0	893,593	0	893,593
固定負債	42,854,200	0	42,854,200	0	42,854,200
退職給付引当金	18,254,200	0	18,254,200	0	18,254,200
長期預り金	24,600,000	0	24,600,000	0	24,600,000
負債の部合計	68,413,338	0	68,413,338	0	68,413,338
基本金	149,962,445	0	149,962,445	0	149,962,445
第1号基本金	135,962,445	0	135,962,445	0	135,962,445
第3号基本金	14,000,000	0	14,000,000	0	14,000,000
国庫補助金等特別積立金	219,023,782	0	219,023,782	0	219,023,782
その他の積立金	75,308,334	0	75,308,334	0	75,308,334
退職共済積立金	32,503,249	0	32,503,249	0	32,503,249
長期預り金積立金	24,600,000	0	24,600,000	0	24,600,000
設備等整備積立金	18,205,085	0	18,205,085	0	18,205,085
次期繰越活動増減差額	260,199,001	1,000,006	261,199,007	0	261,199,007
(うち当期活動増減差額)	8,976,640	1,000,005	9,976,645	0	9,976,645
純資産の部合計	704,493,562	1,000,006	705,493,568	0	705,493,568
負債及び純資産の部合計	772,906,900	1,000,006	773,906,906	0	773,906,906

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### （1）有価証券の評価基準及び評価方法

- ・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

#### （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、当期末における法人の退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

#### （4）消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理－税込方式

### 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

該当なし

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- （2）事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- （3）社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では社会福祉事業の拠点が1つであるため作成していない。

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

当法人では公益事業の拠点が1つであるため作成していない。

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

当法人では収益事業を実施していないため作成していない。

- （6）各拠点区分におけるサービス区分の内容

後楽荘拠点（社会福祉事業）

「本部」

「ケアハウス後楽荘」

「デイサービスセンター後楽」

「ホームヘルパーステーション後楽」

「介護タクシー」

養成事業拠点（公益事業）

「養成事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	26,206,445	0	0	26,206,445
建物	401,984,845	0	16,868,136	385,116,709
合 計	428,191,290	0	16,868,136	411,323,154

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	20,661,445円
建物（基本財産）	385,116,709円
<hr/>	
計	405,778,154円

担保に供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）	16,500,000円
<hr/>	
計	16,500,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	818,799,570	433,682,861	385,116,709
小 計	818,799,570	433,682,861	385,116,709
その他の固定資産			
構築物	19,518,192	1,494,887	18,023,305
車輛運搬具	12,314,961	11,410,786	904,175
器具及び備品	28,168,653	22,967,216	5,201,437
その他の固定資産	7,725,000	7,693,980	31,020
小 計	67,726,806	43,566,869	24,159,937
合 計	886,526,376	477,249,730	409,276,646

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	25,665,677	0	25,665,677
未収金	7,679	0	7,679
未収補助金	7,544,746	0	7,544,746
合 計	33,218,102	0	33,218,102

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
S B I 証券	15,978,302	15,978,302	0
野村証券 (帳簿価格)	64,924,893	64,924,893	0
野村証券 (預け金)	206,306	206,306	0
合 計	81,109,501	81,109,501	0

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

## 財 産 目 録

令和 4年 3月 31日 現在

(単位：円)

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		—	運転資金として	—	—	75,760
現金		—	運転資金として	—	—	910
当座預金		—	運転資金として	—	—	66,424,802
普通預金		—	運転資金として	—	—	81,153,959
定期預金		—	運転資金として	—	—	
			小計			147,655,431
事業未収金		—	介護報酬・利用者負担金 他	—	—	25,665,677
未収金		—	自動販売機手数料	—	—	7,679
未収補助金		—	運営費補助金等	—	—	7,544,746
立替金		—	利用者立替分	—	—	184,368
前払金		—	保証料等	—	—	62,563
前払費用		—	地代・火災保険料等	—	—	885,516
			流動資産合計			182,005,980
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	—	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	—	—	20,661,445
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土239番地2	—	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	—	—	2,910,000
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土239番地3	—	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	—	—	2,635,000
			小計			26,206,445
建物	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	2003年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	809,982,200	431,895,143	378,087,057
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	2018年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	976,320	249,387	726,933
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262番地	2019年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	7,560,000	1,503,810	6,056,190
	(後楽荘)和歌山県紀の川市黒土262	2020年度	第1種社会福祉事業であるケアハウス後楽荘他に使用している	281,050	34,521	246,529
			小計			385,116,709
			基本財産合計			411,323,154
<b>(2) その他の固定資産</b>						
構築物	ケアハウス緑化施設 他1件	—		19,518,192	1,494,887	18,023,305
車輛運搬具	和歌山580さ5274 他7件	—		11,654,961	10,750,787	904,174
	軽トラック	—		660,000	659,999	1
			小計			904,175
器具及び備品	ケアハウス家具 他40件	—		27,726,454	22,525,018	5,201,436
	額縁	—		100,000	99,999	1
			小計			5,201,437
権利	施設分担金 他1件	—		7,693,980	7,693,980	0
投資有価証券		—	特段の指定がない	—	—	81,109,501
長期預り金積立資産		—	ケアハウス入居時預り金	—	—	24,600,000
退職共済繰越積立資産		—	退職金のための積立	—	—	32,503,249
設備等整備積立資産		—	将来の大規模修繕のため	—	—	18,205,085
その他の固定資産	リサイクル預託金(ポルテ) 他2件	—		31,020	0	31,020
			その他の固定資産合計			180,577,772
			固定資産合計			591,900,926
			資産合計			773,906,906
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	2,3月分社会保険料 他	—		—	—	8,165,545
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	16,500,000
職員預り金	3月分源泉所得税 他	—		—	—	893,593
			流動負債合計			25,559,138
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金		—		—	—	18,254,200
長期預り金		—		—	—	24,600,000
			固定負債合計			42,854,200
			負債合計			68,413,338
			差引純資産			705,493,568

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 篤真会

(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	使途	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	独立行政法人 福祉医療機構	後楽荘	33,000,000		16,500,000	16,500,000 (16,500,000)		1.20%	396,000	130,500	令和5年3月31日	建物取得	土地	紀の川市黒土262番地	20,661,445	
						0 ( )							建物	紀の川市黒土262番地	377,587,304	
						0 ( )								建物附属設備	紀の川市黒土262番地	7,529,405
						0 ( )										
						0 ( )										
		計		33,000,000	0	16,500,000	16,500,000 (16,500,000)	0		396,000	130,500					
長期運営資金借入金						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
		計		0	0	0	0 (0)	0		0	0					
短期運営資金借入金						0										
						0										
						0										
						0										
						0										
		計		0	0	0	0	0		0	0					
合計			33,000,000	0	16,500,000	16,500,000 (16,500,000)	0		396,000	130,500						405,778,154

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

## 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 篤真会

(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		
						後楽荘		
和歌山労働局 (特定求職者雇用開発助成金)	介護事業	300,000		300,000		300,000		
和歌山県 (介護サービス事業所等感染防止対策支援事業補助金)		25,000		25,000		25,000		
			0		0			
区分小計		325,000	0	325,000	0	325,000	0	0
和歌山県 (老人福祉事業)	老人事業	35,246,000		35,246,000		35,246,000		
和歌山県 (結核予防)		16,496		16,496		16,496		
			0		0			
			0		0			
区分小計		35,262,496	0	35,262,496	0	35,262,496	0	0
和歌山県 (借入金利子)	利息	130,500		130,500		130,500		
			0		0			
			0		0			
			0		0			
区分小計		130,500	0	130,500	0	130,500	0	0
合計		35,717,996	0	35,717,996	0	35,717,996	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項 (課長通知) 別添 3 「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(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 社会福祉法人 篤真会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	公益事業	運用収入	1,000,000	

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 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 篤真会

(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		
		後楽荘		
前年度末残高	149,962,445	149,962,445	0	0
第一号基本金	135,962,445	135,962,445		
第二号基本金	0			
第三号基本金	14,000,000	14,000,000		
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	149,962,445	149,962,445	0	0
第一号基本金	135,962,445	135,962,445	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	14,000,000	14,000,000	0	0

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。  
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。  
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 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 社会福祉法人 篤真会

(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		後楽荘
前期繰越額					228,858,888	228,858,888
積	当期積立額合計	0	0	0	0	0
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				9,835,106	9,835,106
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0
	当期取崩額合計				9,835,106	9,835,106
当期末残高					219,023,782	219,023,782

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文9参照）。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

## 後楽荘拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	126,730,000	123,850,260	2,879,740			
		居宅介護料収入	112,445,000	109,805,630	2,639,370			
		(介護報酬収入)	100,000,000	97,775,362	2,224,638			
		介護報酬収入	100,000,000	97,775,362	2,224,638			
		(利用者負担金収入)	12,445,000	12,030,268	414,732			
		介護負担金収入(公費)	200,000	13,002	186,998			
		介護負担金収入(一般)	12,245,000	12,017,266	227,734			
		介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,685,000	5,676,700	8,300			
		事業費収入	5,100,000	5,087,308	12,692			
		事業負担金収入(公費)	115,000	119,131	△ 4,131			
		事業負担金収入(一般)	470,000	470,261	△ 261			
		利用者等利用料収入	7,650,000	7,096,050	553,950			
		居宅介護サービス利用料収入	440,000	502,300	△ 62,300			
		食費収入(一般)	5,600,000	5,045,500	554,500			
		その他の利用料収入	1,610,000	1,548,250	61,750			
		その他の事業収入	950,000	1,271,880	△ 321,880			
		補助金事業収入(公費)	0	325,000	△ 325,000			
		その他の事業収入	950,000	946,880	3,120			
		老人福祉事業収入	97,112,115	95,992,107	1,120,008			
		運営事業収入	95,312,115	94,464,407	847,708			
		管理費収入	20,000,000	20,000,000	0			
		その他の利用料収入	28,500,000	27,491,066	1,008,934			
		補助金事業収入(公費)	36,957,000	35,262,496	1,694,504			
		補助金事業収入(一般)	9,755,115	11,576,245	△ 1,821,130			
		その他の事業収入	100,000	134,600	△ 34,600			
		その他の事業収入	1,800,000	1,527,700	272,300			
		その他の利用料収入	1,800,000	1,527,700	272,300			
		障害福祉サービス等事業収入	3,523,500	3,169,633	353,867			
		自立支援給付費収入	1,050,000	942,673	107,327			
		介護給付費収入	1,050,000	942,673	107,327			
		その他の事業収入	2,473,500	2,226,960	246,540			
		受託事業収入(公費)	2,400,000	2,161,880	238,120			
		受託事業収入(一般)	30,000	36,880	△ 6,880			
		その他の事業収入	43,500	28,200	15,300			
		借入金利息補助金収入	130,500	130,500	0			
		経常経費寄附金収入	50,000	0	50,000			
		受取利息配当金収入	171,000	38,113	132,887			
		その他の収入	2,400,000	2,051,469	348,531			
		利用者等外給食費収入	1,500,000	762,993	737,007			
		雑収入	900,000	1,288,476	△ 388,476			
		雑収入	900,000	1,288,476	△ 388,476			
		事業活動収入計(1)		230,117,115	225,232,082	4,885,033		
		事業活動による収支	支出	人件費支出	114,690,000	113,454,639	1,235,361	
				職員給料支出	74,060,000	71,536,837	2,523,163	
				非常勤職員給与支出	27,850,000	27,507,139	342,861	
退職給付支出	2,580,000			2,440,664	139,336			
法定福利費支出	10,200,000			11,969,999	△ 1,769,999			
事業費支出	31,377,000			30,716,983	660,017			
給食費支出	18,750,000			19,203,600	△ 453,600			
保健衛生費支出	500,000			251,080	248,920			
教養娯楽費支出	550,000			301,907	248,093			
水道光熱費支出	4,400,000			4,841,592	△ 441,592			
燃料費支出	1,250,000			905,450	344,550			
消耗器具備品費支出	500,000			174,914	325,086			
保険料支出	427,000			238,440	188,560			
管理費返還支出	5,000,000			4,800,000	200,000			
事務費支出	55,729,200			56,737,216	△ 1,008,016			
福利厚生費支出	1,200,000			845,512	354,488			
旅費交通費支出	450,000			340,992	109,008			
研修研究費支出	600,000			628,920	△ 28,920			
事務消耗品費支出	2,010,000			3,162,830	△ 1,152,830			
印刷製本費支出	250,000			171,600	78,400			
水道光熱費支出	7,100,000			8,069,319	△ 969,319			
燃料費支出	100,000			89,550	10,450			
修繕費支出	3,900,000			4,194,239	△ 294,239			
通信運搬費支出	550,000			528,841	21,159			
会議費支出	20,000			0	20,000			
広報費支出	300,000			88,000	212,000			
業務委託費支出	30,299,000			29,941,179	357,821			
給食委託費支出	26,400,000			26,400,000	0			
寝具委託費支出	210,000			231,189	△ 21,189			
清掃委託費支出	1,630,000			1,347,640	282,360			

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	支	保守委託費支出	859,000	732,000	127,000	
		その他の委託費支出	1,200,000	1,230,350	△ 30,350	
		手数料支出	360,000	281,561	78,439	
		保険料支出	360,000	337,792	22,208	
		賃借料支出	2,198,200	2,018,837	179,363	
		土地・建物賃借料支出	3,600,000	3,600,000	0	
		租税公課支出	65,000	3,750	61,250	
		保守料支出	1,350,000	1,278,068	71,932	
		渉外費支出	174,000	576,962	△ 402,962	
		諸会費支出	19,000	7,000	12,000	
		雑支出	824,000	572,264	251,736	
		雑支出	824,000	572,264	251,736	
		支払利息支出	503,250	503,250	0	
		その他の支出	2,500,000	1,818,135	681,865	
利用者等外給食費支出	2,500,000	1,818,135	681,865			
	事業活動支出計 (2)	204,799,450	203,230,223	1,569,227		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	25,317,665	22,001,859	3,315,806		
施設整備等による収支	収					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支	設備資金借入金元金償還支出	16,500,000	16,500,000	0	
		固定資産取得支出	700,000	666,046	33,954	
		器具及び備品取得支出	700,000	666,046	33,954	
	施設整備等支出計 (5)	17,200,000	17,166,046	33,954		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 17,200,000	△ 17,166,046	△ 33,954		
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	5,000,000	4,800,000	200,000	
		長期預り金積立資産取崩収入	5,000,000	4,800,000	200,000	
		その他の活動収入計 (7)	5,000,000	4,800,000	200,000	
	支	積立資産支出	10,630,000	10,336,237	293,763	
		長期預り金積立資産支出	5,000,000	5,000,000	0	
		退職共済積立資産支出	2,630,000	2,336,237	293,763	
		設備等整備積立資産支出	3,000,000	3,000,000	0	
事業区分間繰入金支出	1,000,000	1,000,000	0			
	その他の活動支出計 (8)	11,630,000	11,336,237	293,763		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 6,630,000	△ 6,536,237	△ 93,763		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△ 0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,487,665	△ 1,700,424	3,188,089		
	前期末支払資金残高 (12)	172,837,797	173,647,260	△ 809,463		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	174,325,462	171,946,836	2,378,626		

後楽荘拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	123,850,260	122,061,505	1,788,755
	居宅介護料収益	109,805,630	105,878,500	3,927,130
	(介護報酬収益)	97,775,362	94,615,344	3,160,018
	介護報酬収益	97,775,362	94,615,344	3,160,018
	(利用者負担金収益)	12,030,268	11,263,156	767,112
	介護負担金収益(公費)	13,002	77,503	△ 64,501
	介護負担金収益(一般)	12,017,266	11,185,653	831,613
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	5,676,700	8,337,910	△ 2,661,210
	事業費収益	5,087,308	7,504,119	△ 2,416,811
	事業負担金収益(公費)	119,131	91,801	27,330
	事業負担金収益(一般)	470,261	741,990	△ 271,729
	利用者等利用料収益	7,096,050	6,574,570	521,480
	居宅介護サービス利用料収益	502,300	136,100	366,200
	食費収益(一般)	5,045,500	5,548,000	△ 502,500
	その他の利用料収益	1,548,250	890,470	657,780
	その他の事業収益	1,271,880	1,270,525	1,355
	補助金事業収益(公費)	325,000	400,000	△ 75,000
	その他の事業収益	946,880	870,525	76,355
	老人福祉事業収益	90,992,107	91,742,631	△ 750,524
	運営事業収益	89,464,407	89,939,831	△ 475,424
	管理費収益	15,000,000	15,000,000	0
	その他の利用料収益	27,491,066	27,625,130	△ 134,064
	補助金事業収益(公費)	35,262,496	36,136,833	△ 874,337
	補助金事業収益(一般)	11,576,245	11,108,768	467,477
	その他の事業収益	134,600	69,100	65,500
	その他の事業収益	1,527,700	1,802,800	△ 275,100
	その他の利用料収益	1,527,700	1,802,800	△ 275,100
	障害福祉サービス等事業収益	3,169,633	6,430,730	△ 3,261,097
	自立支援給付費収益	942,673	1,837,060	△ 894,387
	介護給付費収益	942,673	1,837,060	△ 894,387
	その他の事業収益	2,226,960	4,593,670	△ 2,366,710
	受託事業収益(公費)	2,161,880	4,434,690	△ 2,272,810
受託事業収益(一般)	36,880	55,280	△ 18,400	
その他の事業収益	28,200	103,700	△ 75,500	
経常経費寄附金収益	0	10,035,000	△ 10,035,000	
サービス活動収益計(1)	218,012,000	230,269,866	△ 12,257,866	
費用	人件費	116,265,339	113,735,631	2,529,708
	職員給料	71,536,837	69,918,801	1,618,036
	非常勤職員給与	27,507,139	27,263,008	244,131
	退職給付費用	5,251,364	3,717,069	1,534,295
	法定福利費	11,969,999	12,836,753	△ 866,754
	事業費	25,916,983	26,056,883	△ 139,900
	給食費	19,203,600	19,831,512	△ 627,912
	保健衛生費	251,080	275,300	△ 24,220
	教養娯楽費	301,907	439,672	△ 137,765
	水道光熱費	4,841,592	4,303,300	538,292
	燃料費	905,450	804,219	101,231
	消耗器具備品費	174,914	162,460	12,454
	保険料	238,440	240,420	△ 1,980
	事務費	56,818,058	53,577,550	3,240,508
	福利厚生費	845,512	851,952	△ 6,440
	旅費交通費	340,992	240,012	100,980
	研修研究費	628,920	607,200	21,720
	事務消耗品費	3,162,830	2,656,002	506,828
	印刷製本費	171,600	257,950	△ 86,350
	水道光熱費	8,069,319	7,172,166	897,153
	燃料費	89,550	78,247	11,303
	修繕費	4,194,239	3,031,237	1,163,002
	通信運搬費	528,841	492,526	36,315
	広報費	88,000	127,600	△ 39,600
	業務委託費	29,941,179	29,923,849	17,330
	給食委託費	26,400,000	26,400,000	0
	寝具委託費	231,189	194,339	36,850
	清掃委託費	1,347,640	1,359,710	△ 12,070
	保守委託費	732,000	690,500	41,500
	その他の委託費	1,230,350	1,279,300	△ 48,950
	手数料	362,403	383,954	△ 21,551
	保険料	337,792	348,762	△ 10,970
賃借料	2,018,837	2,076,975	△ 58,138	
土地・建物賃借料	3,600,000	3,600,000	0	
租税公課	3,750	3,200	550	
保守料	1,278,068	1,321,958	△ 43,890	

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)		
サービス活動増減の部	費用	渉外費	576,962	0	576,962	
		諸会費	7,000	19,000	△ 12,000	
		雑費	572,264	384,960	187,304	
		雑費	572,264	384,960	187,304	
		減価償却費	20,744,546	20,877,361	△ 132,815	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 9,835,106	△ 9,811,431	△ 23,675	
		サービス活動費用計(2)	209,909,820	204,435,994	5,473,826	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,102,180	25,833,872	△ 17,731,692	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	130,500	195,800	△ 65,300	
		受取利息配当金収益	512,056	870,308	△ 358,252	
		投資有価証券売却益	1,568,010	477,752	1,090,258	
		その他のサービス活動外収益	2,083,378	3,759,749	△ 1,676,371	
		利用者等外給食収益	762,993	880,342	△ 117,349	
			為替差益	31,909	407,603	△ 375,694
			雑収益	1,288,476	2,471,804	△ 1,183,328
			雑収益	1,288,476	2,471,804	△ 1,183,328
			サービス活動外収益計(4)	4,293,944	5,303,609	△ 1,009,665
		費用	支払利息	503,250	701,250	△ 198,000
	投資有価証券売却損		98,096	302,802	△ 204,706	
	その他のサービス活動外費用		1,818,135	2,142,690	△ 324,555	
	利用者等外給食費		1,818,135	2,142,690	△ 324,555	
		サービス活動外費用計(5)	2,419,481	3,146,742	△ 727,261	
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,874,463	2,156,867	△ 282,404	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,976,643	27,990,739	△ 18,014,096	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	3,675,000	△ 3,675,000	
		施設整備等補助金収益	0	3,675,000	△ 3,675,000	
		固定資産受贈額	0	5,545,000	△ 5,545,000	
		土地受贈額	0	5,545,000	△ 5,545,000	
			特別収益計(8)	0	9,220,000	△ 9,220,000
	費用	基本金組入額	0	5,545,000	△ 5,545,000	
		第1号基本金組入額	0	5,545,000	△ 5,545,000	
		固定資産売却損・処分損	3	8	△ 5	
		器具及び備品除却・廃棄費用	3	8	△ 5	
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△ 0	△ 1,874,380	1,874,380	
国庫補助金等特別積立金積立額		0	3,675,000	△ 3,675,000		
		事業区分間繰入金費用	1,000,000	0	1,000,000	
		特別費用計(9)	1,000,003	7,345,628	△ 6,345,625	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,000,003	1,874,372	△ 2,874,375	
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,976,640	29,865,111	△ 20,888,471	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	256,758,598	230,481,843	26,276,755	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	265,735,238	260,346,954	5,388,284	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(15)	4,800,000	6,298,204	△ 1,498,204	
		退職共済積立金取崩額	0	1,998,204	△ 1,998,204	
		長期預り金積立金取崩額	4,800,000	4,300,000	500,000	
		その他の積立金積立額(16)	10,336,237	9,886,560	449,677	
		退職共済積立金積立額	2,336,237	2,386,560	△ 50,323	
	長期預り金積立額	5,000,000	4,500,000	500,000		
	設備整備等積立額	3,000,000	3,000,000	0		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	260,199,001	256,758,598	3,440,403	

後楽荘拠点区分 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	181,005,974	183,325,216	△ 2,319,242	流動負債	25,559,138	26,177,956	△ 618,818
現金預金	146,655,425	146,144,156	511,269	事業未払金	8,165,545	9,065,716	△ 900,171
事業未収金	25,665,677	27,679,384	△ 2,013,707	1年以内返済予定設備資金借入金	16,500,000	16,500,000	0
未収金	7,679	6,752	927	職員預り金	893,593	612,240	281,353
未収補助金	7,544,746	8,080,883	△ 536,137				
立替金	184,368	163,540	20,828				
前払金	62,563	169,813	△ 107,250				
前払費用	885,516	1,080,688	△ 195,172				
固定資産	591,900,926	604,548,268	△ 12,647,342	固定負債	42,854,200	56,343,500	△ 13,489,300
基本財産	411,323,154	428,191,290	△ 16,868,136	設備資金借入金	0	16,500,000	△ 16,500,000
土地	26,206,445	26,206,445	0	退職給付引当金	18,254,200	15,443,500	2,810,700
建物	385,116,709	401,984,845	△ 16,868,136	長期預り金	24,600,000	24,400,000	200,000
その他の固定資産	180,577,772	176,356,978	4,220,794	負債の部合計	68,413,338	82,521,456	△ 14,108,118
構築物	18,023,305	19,084,414	△ 1,061,109	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	904,175	1,254,175	△ 350,000	基本金	149,962,445	149,962,445	0
器具及び備品	5,201,437	7,000,695	△ 1,799,258	第1号基本金	135,962,445	135,962,445	0
投資有価証券	81,109,501	79,214,577	1,894,924	第3号基本金	14,000,000	14,000,000	0
長期預り金積立資産	24,600,000	24,400,000	200,000	国庫補助金等特別積立金	219,023,782	228,858,888	△ 9,835,106
退職共済繰越積立資産	32,503,249	30,167,012	2,336,237	その他の積立金	75,308,334	69,772,097	5,536,237
設備等整備積立資産	18,205,085	15,205,085	3,000,000	退職共済積立金	32,503,249	30,167,012	2,336,237
その他の固定資産	31,020	31,020	0	長期預り金積立金	24,600,000	24,400,000	200,000
				設備等整備積立金	18,205,085	15,205,085	3,000,000
				次期繰越活動増減差額	260,199,001	256,758,598	3,440,403
				(うち当期活動増減差額)	8,976,640	29,865,111	△ 20,888,471
				純資産の部合計	704,493,562	705,352,028	△ 858,466
資産の部合計	772,906,900	787,873,484	△ 14,966,584	負債及び純資産の部合計	772,906,900	787,873,484	△ 14,966,584

## 計算書類に対する注記（後楽荘拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）有価証券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

#### （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、当期末における法人の退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

#### （4）消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理－税込方式

### 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

#### （1）後楽荘拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

#### （2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））

「本部」

「ケアハウス後楽荘」

「デイサービスセンター後楽」

「ホームヘルプステーション後楽」

「介護タクシー」

#### （3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））

「本部」

「ケアハウス後楽荘」

「デイサービスセンター後楽」

「ホームヘルプステーション後楽」

「介護タクシー」

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	26,206,445	0	0	26,206,445
建物	401,984,845	0	16,868,136	385,116,709
合 計	428,191,290	0	16,868,136	411,323,154

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地（基本財産）	20,661,445円
建物（基本財産）	385,116,709円
<hr/>	
計	405,778,154円

担保に供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）	16,500,000円
<hr/>	
計	16,500,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	818,799,570	433,682,861	385,116,709
小 計	818,799,570	433,682,861	385,116,709
その他の固定資産			
構築物	19,518,192	1,494,887	18,023,305
車輛運搬具	12,314,961	11,410,786	904,175
器具及び備品	28,168,653	22,967,216	5,201,437
その他の固定資産	7,725,000	7,693,980	31,020
小 計	67,726,806	43,566,869	24,159,937
合 計	886,526,376	477,249,730	409,276,646

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	25,665,677	0	25,665,677

未収金	7,679	0	7,679
未収補助金	7,544,746	0	7,544,746
合 計	33,218,102	0	33,218,102

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
S B I 証券	15,978,302	15,978,302	0
野村証券（帳簿価格）	64,924,893	64,924,893	0
野村証券（預け金）	206,306	206,306	0
合 計	81,109,501	81,109,501	0

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 社会福祉法人 篤真会

拠点区分 後楽荘

(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）															
建物	401,984,845	226,739,233	0	0	16,868,136	9,040,788	0	0	385,116,709	217,698,445	433,682,861	164,044,557	818,799,570	381,743,002	
土地	26,206,445	0	0	0	0	0	0	0	26,206,445	0	0	0	26,206,445	0	
基本財産合計	428,191,290	226,739,233	0	0	16,868,136	9,040,788	0	0	411,323,154	217,698,445	433,682,861	164,044,557	845,006,015	381,743,002	
その他の固定資産（有形固定資産）															
構築物	19,084,414	0	0	0	1,061,109	0	0	0	18,023,305	0	1,494,887	0	19,518,192	0	
車両及び運搬具	1,254,175	1,254,167	0	0	350,000	350,000	0	0	904,175	904,167	11,410,786	3,600,833	12,314,961	4,505,000	
器具及び備品	7,000,695	865,488	666,046	0	2,465,301	444,318	3	0	5,201,437	421,170	22,625,017	1,896,450	27,826,454	2,317,620	
その他の固定資産（有形固定資産）計	27,339,284	2,119,655	666,046	0	3,876,410	794,318	3	0	24,128,917	1,325,337	35,530,690	5,497,283	59,659,607	6,822,620	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形固定資産	31,020	0	0	0	0	0	0	0	31,020	0	7,693,980	0	7,725,000	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	31,020	0	0	0	0	0	0	0	31,020	0	7,693,980	0	7,725,000	0	
その他の固定資産計	27,370,304	2,119,655	666,046	0	3,876,410	794,318	3	0	24,159,937	1,325,337	43,224,670	5,497,283	67,384,607	6,822,620	
基本財産及びその他の固定資産計	455,561,594	228,858,888	666,046	0	20,744,546	9,835,106	3	0	435,483,091	219,023,782	476,907,531	169,541,840	912,390,622	388,565,622	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0		0		0		0					
差 引	455,561,594	228,858,888	666,046	0	20,744,546	9,835,106	3	0	435,483,091	219,023,782					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

## 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 篤真会

拠点区分 後楽荘

(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		
退職給付引当金	15,443,500	3,003,200 ( )	192,500	( )	18,254,200	
		( )		( )	0	
		( )		( )	0	
計	15,443,500	3,003,200 ( 0 )	192,500	0 ( 0 )	18,254,200	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

## 後楽荘拠点区分 資金収支明細書

(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 社会福祉法人 篤真会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
	本部	ケアハウス後楽荘	デイサービスセンター後楽	ホームヘルプステーション後楽	介護タクシー			
介護保険事業収入	0	0	75,025,010	47,176,594	1,648,656	123,850,260	0	123,850,260
居宅介護料収入	0	0	66,974,940	41,684,334	1,146,356	109,805,630	0	109,805,630
(介護報酬収入)	0	0	59,725,714	37,043,480	1,006,168	97,775,362	0	97,775,362
介護報酬収入	0	0	59,725,714	37,043,480	1,006,168	97,775,362	0	97,775,362
(利用者負担金収入)	0	0	7,249,226	4,640,854	140,188	12,030,268	0	12,030,268
介護負担金収入(公費)	0	0	0	13,002	0	13,002	0	13,002
介護負担金収入(一般)	0	0	7,249,226	4,627,852	140,188	12,017,266	0	12,017,266
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	2,613,210	3,063,490	0	5,676,700	0	5,676,700
事業費収入	0	0	2,351,889	2,735,419	0	5,087,308	0	5,087,308
事業負担金収入(公費)	0	0	43,327	75,804	0	119,131	0	119,131
事業負担金収入(一般)	0	0	217,994	252,267	0	470,261	0	470,261
利用者等利用料収入	0	0	5,070,480	1,523,270	502,300	7,096,050	0	7,096,050
居宅介護サービス利用料収入	0	0	0	0	502,300	502,300	0	502,300
食費収入(一般)	0	0	5,045,500	0	0	5,045,500	0	5,045,500
その他の利用料収入	0	0	24,980	1,523,270	0	1,548,250	0	1,548,250
その他の事業収入	0	0	366,380	905,500	0	1,271,880	0	1,271,880
補助金事業収入(公費)	0	0	310,000	15,000	0	325,000	0	325,000
その他の事業収入	0	0	56,380	890,500	0	946,880	0	946,880
老人福祉事業収入	0	95,992,107	0	0	0	95,992,107	0	95,992,107
運営事業収入	0	94,464,407	0	0	0	94,464,407	0	94,464,407
管理費収入	0	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000
その他の利用料収入	0	27,491,066	0	0	0	27,491,066	0	27,491,066
補助金事業収入(公費)	0	35,262,496	0	0	0	35,262,496	0	35,262,496
補助金事業収入(一般)	0	11,576,245	0	0	0	11,576,245	0	11,576,245
その他の事業収入	0	134,600	0	0	0	134,600	0	134,600
その他の事業収入	0	1,527,700	0	0	0	1,527,700	0	1,527,700
その他の利用料収入	0	1,527,700	0	0	0	1,527,700	0	1,527,700
障害福祉サービス等事業収入	0	0	1,981,040	1,160,393	28,200	3,169,633	0	3,169,633
自立支援給付費収入	0	0	0	942,673	0	942,673	0	942,673
介護給付費収入	0	0	0	942,673	0	942,673	0	942,673
その他の事業収入	0	0	1,981,040	217,720	28,200	2,226,960	0	2,226,960
受託事業収入(公費)	0	0	1,944,160	217,720	0	2,161,880	0	2,161,880
受託事業収入(一般)	0	0	36,880	0	0	36,880	0	36,880
その他の事業収入	0	0	0	0	28,200	28,200	0	28,200
借入金利息補助金収入	130,500	0	0	0	0	130,500	0	130,500
受取利息配当金収入	16,011	689	15,956	5,401	56	38,113	0	38,113
その他の収入	0	1,768,362	29,816	253,291	0	2,051,469	0	2,051,469
利用者等外給食費収入	0	762,993	0	0	0	762,993	0	762,993
雑収入	0	1,005,369	29,816	253,291	0	1,288,476	0	1,288,476
雑収入	0	1,005,369	29,816	253,291	0	1,288,476	0	1,288,476
事業活動収入計(1)	146,511	97,761,158	77,051,822	48,595,679	1,676,912	225,232,082	0	225,232,082
人件費支出	0	27,489,440	44,794,638	41,110,561	60,000	113,454,639	0	113,454,639
職員給料支出	0	18,591,455	24,946,979	27,938,403	60,000	71,536,837	0	71,536,837
非常勤職員給与支出	0	5,560,573	13,993,405	7,953,161	0	27,507,139	0	27,507,139
退職給付支出	0	729,396	815,720	895,548	0	2,440,664	0	2,440,664
法定福利費支出	0	2,608,016	5,038,534	4,323,449	0	11,969,999	0	11,969,999
事業費支出	0	25,248,093	5,029,830	220,580	218,480	30,716,983	0	30,716,983
給食費支出	0	15,118,707	4,084,893	0	0	19,203,600	0	19,203,600
保健衛生費支出	0	235,200	15,880	0	0	251,080	0	251,080
教養娯楽費支出	0	24,000	277,907	0	0	301,907	0	301,907
水道光熱費支出	0	4,841,592	0	0	0	4,841,592	0	4,841,592
燃料費支出	0	9,950	497,500	199,000	199,000	905,450	0	905,450
消耗器具備品費支出	0	174,914	0	0	0	174,914	0	174,914
保険料支出	0	43,730	153,650	21,580	19,480	238,440	0	238,440
管理費返還支出	0	4,800,000	0	0	0	4,800,000	0	4,800,000
事務費支出	2,734,000	33,431,164	15,943,364	4,331,688	297,000	56,737,216	0	56,737,216
福利厚生費支出	0	314,846	265,333	265,333	0	845,512	0	845,512
旅費交通費支出	0	148,090	0	192,902	0	340,992	0	340,992
研修研究費支出	0	202,402	202,404	224,114	0	628,920	0	628,920

勘定科目		サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計	
		本部	ケアハウス後楽荘	デイサービスセンター後楽	ホームヘルプサービス後楽	介護タクシー				
事業活動による収支	支	事務消耗品費支出	0	1,685,226	934,396	543,208	0	3,162,830	0	3,162,830
	出	印刷製本費支出	0	0	0	171,600	0	171,600	0	171,600
		水道光熱費支出	0	4,841,591	3,227,728	0	0	8,069,319	0	8,069,319
		燃料費支出	0	89,550	0	0	0	89,550	0	89,550
		修繕費支出	2,200,000	1,287,014	569,655	130,970	6,600	4,194,239	0	4,194,239
		通信運搬費支出	0	375,056	76,896	76,889	0	528,841	0	528,841
		広報費支出	0	25,300	0	62,700	0	88,000	0	88,000
		業務委託費支出	534,000	20,900,014	7,719,245	787,920	0	29,941,179	0	29,941,179
		給食委託費支出	0	19,800,000	6,600,000	0	0	26,400,000	0	26,400,000
		寝具委託費支出	0	2,860	228,329	0	0	231,189	0	231,189
		清掃委託費支出	0	621,030	414,802	311,808	0	1,347,640	0	1,347,640
		保守委託費支出	534,000	66,000	66,000	66,000	0	732,000	0	732,000
		その他の委託費支出	0	410,124	410,114	410,112	0	1,230,350	0	1,230,350
		手数料支出	0	278,599	2,450	512	0	281,561	0	281,561
		保険料支出	0	88,308	124,742	124,742	0	337,792	0	337,792
		賃借料支出	0	725,987	695,730	306,720	290,400	2,018,837	0	2,018,837
		土地・建物賃借料支出	0	1,200,000	1,200,000	1,200,000	0	3,600,000	0	3,600,000
		租税公課支出	0	3,750	0	0	0	3,750	0	3,750
		保守料支出	0	958,556	319,512	0	0	1,278,068	0	1,278,068
		渉外費支出	0	0	419,558	157,404	0	576,962	0	576,962
		諸会費支出	0	0	3,500	3,500	0	7,000	0	7,000
	雑支出	0	306,875	182,215	83,174	0	572,264	0	572,264	
	雑支出	0	306,875	182,215	83,174	0	572,264	0	572,264	
	支払利息支出	503,250	0	0	0	0	503,250	0	503,250	
	その他の支出	0	1,818,135	0	0	0	1,818,135	0	1,818,135	
	利用者等外給食費支出	0	1,818,135	0	0	0	1,818,135	0	1,818,135	
	事業活動支出計 (2)	3,237,250	87,986,832	65,767,832	45,662,829	575,480	203,230,223	0	203,230,223	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△ 3,090,739	9,774,326	11,283,990	2,932,850	1,101,432	22,001,859	0	22,001,859	
施設整備等による収支	収									
	入	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0	0	0	0
	支	設備資金借入金元金償還支出	16,500,000	0	0	0	0	16,500,000	0	16,500,000
	出	固定資産取得支出	0	666,046	0	0	0	666,046	0	666,046
		器具及び備品取得支出	0	666,046	0	0	0	666,046	0	666,046
	施設整備等支出計 (5)	16,500,000	666,046	0	0	0	17,166,046	0	17,166,046	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 16,500,000	△ 666,046	0	0	0	△ 17,166,046	0	△ 17,166,046	
その他の活動による収支	収	積立資産取崩収入	0	4,800,000	0	0	0	4,800,000	0	4,800,000
	入	長期預り金積立資産取崩収入	0	4,800,000	0	0	0	4,800,000	0	4,800,000
		サービス区分間繰入金収入	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
		その他の活動収入計 (7)	20,000,000	4,800,000	0	0	0	24,800,000	△ 20,000,000	4,800,000
	支	積立資産支出	0	8,757,160	653,036	926,041	0	10,336,237	0	10,336,237
	出	長期預り金積立資産支出	0	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	5,000,000
		退職共済積立資産支出	0	757,160	653,036	926,041	0	2,336,237	0	2,336,237
		設備等整備積立資産支出	0	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
		事業区分間繰入金支出	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
		サービス区分間繰入金支出	0	7,000,000	12,000,000	1,000,000	0	20,000,000	△ 20,000,000	0
	その他の活動支出計 (8)	1,000,000	15,757,160	12,653,036	1,926,041	0	31,336,237	△ 20,000,000	11,336,237	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	19,000,000	△ 10,957,160	△ 12,653,036	△ 1,926,041	0	△ 6,536,237	0	△ 6,536,237	
	当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	△ 590,739	△ 1,848,880	△ 1,369,046	1,006,809	1,101,432	△ 1,700,424	0	△ 1,700,424	
前期末支払資金残高 (11)		56,260,840	27,396,040	60,773,709	23,269,865	5,946,806	173,647,260	0	173,647,260	
当期末支払資金残高 (10)+(11)		55,670,101	25,547,160	59,404,663	24,276,674	7,048,238	171,946,836	0	171,946,836	

## 後楽荘拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 篤真会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計	
	本部	ケアハウス後楽荘	デイサービスセンター後楽	ホームヘルプステーション後楽	介護タクシー				
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	0	0	75,025,010	47,176,594	1,648,656	123,850,260	0	123,850,260
	居宅介護料収益	0	0	66,974,940	41,684,334	1,146,356	109,805,630	0	109,805,630
	(介護報酬収益)	0	0	59,725,714	37,043,480	1,006,168	97,775,362	0	97,775,362
	介護報酬収益	0	0	59,725,714	37,043,480	1,006,168	97,775,362	0	97,775,362
	(利用者負担金収益)	0	0	7,249,226	4,640,854	140,188	12,030,268	0	12,030,268
	介護負担金収益(公費)	0	0	0	13,002	0	13,002	0	13,002
	介護負担金収益(一般)	0	0	7,249,226	4,627,852	140,188	12,017,266	0	12,017,266
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	2,613,210	3,063,490	0	5,676,700	0	5,676,700
	事業費収益	0	0	2,351,889	2,735,419	0	5,087,308	0	5,087,308
	事業負担金収益(公費)	0	0	43,327	75,804	0	119,131	0	119,131
	事業負担金収益(一般)	0	0	217,994	252,267	0	470,261	0	470,261
	利用者等利用料収益	0	0	5,070,480	1,523,270	502,300	7,096,050	0	7,096,050
	居宅介護サービス利用料収益	0	0	0	0	502,300	502,300	0	502,300
	食費収益(一般)	0	0	5,045,500	0	0	5,045,500	0	5,045,500
	その他の利用料収益	0	0	24,980	1,523,270	0	1,548,250	0	1,548,250
	その他の事業収益	0	0	366,380	905,500	0	1,271,880	0	1,271,880
	補助金事業収益(公費)	0	0	310,000	15,000	0	325,000	0	325,000
	その他の事業収益	0	0	56,380	890,500	0	946,880	0	946,880
	老人福祉事業収益	0	90,992,107	0	0	0	90,992,107	0	90,992,107
	運営事業収益	0	89,464,407	0	0	0	89,464,407	0	89,464,407
	管理費収益	0	15,000,000	0	0	0	15,000,000	0	15,000,000
	その他の利用料収益	0	27,491,066	0	0	0	27,491,066	0	27,491,066
	補助金事業収益(公費)	0	35,262,496	0	0	0	35,262,496	0	35,262,496
	補助金事業収益(一般)	0	11,576,245	0	0	0	11,576,245	0	11,576,245
	その他の事業収益	0	134,600	0	0	0	134,600	0	134,600
	その他の事業収益	0	1,527,700	0	0	0	1,527,700	0	1,527,700
	その他の利用料収益	0	1,527,700	0	0	0	1,527,700	0	1,527,700
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	1,981,040	1,160,393	28,200	3,169,633	0	3,169,633
	自立支援給付費収益	0	0	0	942,673	0	942,673	0	942,673
	介護給付費収益	0	0	0	942,673	0	942,673	0	942,673
	その他の事業収益	0	0	1,981,040	217,720	28,200	2,226,960	0	2,226,960
	受託事業収益(公費)	0	0	1,944,160	217,720	0	2,161,880	0	2,161,880
受託事業収益(一般)	0	0	36,880	0	0	36,880	0	36,880	
その他の事業収益	0	0	0	0	28,200	28,200	0	28,200	
サービス活動収益計(1)	0	90,992,107	77,006,050	48,336,987	1,676,856	218,012,000	0	218,012,000	
費用	人件費	0	28,526,140	45,430,838	42,248,361	60,000	116,265,339	0	116,265,339
	職員給料	0	18,591,455	24,946,979	27,938,403	60,000	71,536,837	0	71,536,837
	非常勤職員給与	0	5,560,573	13,993,405	7,953,161	0	27,507,139	0	27,507,139
	退職給付費用	0	1,766,096	1,451,920	2,033,348	0	5,251,364	0	5,251,364
	法定福利費	0	2,608,016	5,038,534	4,323,449	0	11,969,999	0	11,969,999
	事業費	0	20,448,093	5,029,830	220,580	218,480	25,916,983	0	25,916,983
	給食費	0	15,118,707	4,084,893	0	0	19,203,600	0	19,203,600
	保健衛生費	0	235,200	15,880	0	0	251,080	0	251,080
	教養娯楽費	0	24,000	277,907	0	0	301,907	0	301,907
	水道光熱費	0	4,841,592	0	0	0	4,841,592	0	4,841,592
	燃料費	0	9,950	497,500	199,000	199,000	905,450	0	905,450
	消耗器具備品費	0	174,914	0	0	0	174,914	0	174,914
	保険料	0	43,730	153,650	21,580	19,480	238,440	0	238,440
	事務費	2,814,842	33,431,164	15,943,364	4,331,688	297,000	56,818,058	0	56,818,058
	福利厚生費	0	314,846	265,333	265,333	0	845,512	0	845,512
	旅費交通費	0	148,090	0	192,902	0	340,992	0	340,992
	研修研究費	0	202,402	202,404	224,114	0	628,920	0	628,920
	事務消耗品費	0	1,685,226	934,396	543,208	0	3,162,830	0	3,162,830
	印刷製本費	0	0	0	171,600	0	171,600	0	171,600
	水道光熱費	0	4,841,591	3,227,728	0	0	8,069,319	0	8,069,319
	燃料費	0	89,550	0	0	0	89,550	0	89,550
	修繕費	2,200,000	1,287,014	569,655	130,970	6,600	4,194,239	0	4,194,239
	通信運搬費	0	375,056	76,896	76,889	0	528,841	0	528,841
広報費	0	25,300	0	62,700	0	88,000	0	88,000	

勘定科目		サービス区分					合計	内部取引消去	拠点区分合計
		本部	ケアハウス後楽荘	デイサービスセンター後楽	ホームヘルパーステーション後楽	介護タクシー			
サービス活動増減の部	業務委託費	534,000	20,900,014	7,719,245	787,920	0	29,941,179	0	29,941,179
	給食委託費	0	19,800,000	6,600,000	0	0	26,400,000	0	26,400,000
	寝具委託費	0	2,860	228,329	0	0	231,189	0	231,189
	清掃委託費	0	621,030	414,802	311,808	0	1,347,640	0	1,347,640
	保守委託費	534,000	66,000	66,000	66,000	0	732,000	0	732,000
	その他の委託費	0	410,124	410,114	410,112	0	1,230,350	0	1,230,350
	手数料	80,842	278,599	2,450	512	0	362,403	0	362,403
	保険料	0	88,308	124,742	124,742	0	337,792	0	337,792
	賃借料	0	725,987	695,730	306,720	290,400	2,018,837	0	2,018,837
	土地・建物賃借料	0	1,200,000	1,200,000	1,200,000	0	3,600,000	0	3,600,000
	租税公課	0	3,750	0	0	0	3,750	0	3,750
	保守料	0	958,556	319,512	0	0	1,278,068	0	1,278,068
	渉外費	0	0	419,558	157,404	0	576,962	0	576,962
	諸会費	0	0	3,500	3,500	0	7,000	0	7,000
	雑費	0	306,875	182,215	83,174	0	572,264	0	572,264
	雑費	0	306,875	182,215	83,174	0	572,264	0	572,264
	減価償却費	17,328,295	2,110,991	1,150,329	154,931	0	20,744,546	0	20,744,546
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 8,885,633	△ 629,334	△ 320,139	△ 0	△ 0	△ 9,835,106	△ 0	△ 9,835,106	
サービス活動費用計 (2)	11,257,504	83,887,054	67,234,222	46,955,560	575,480	209,909,820	0	209,909,820	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△ 11,257,504	7,105,053	9,771,828	1,381,427	1,101,376	8,102,180	0	8,102,180	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	130,500	0	0	0	0	130,500	0	130,500
	受取利息配当金収益	489,954	689	15,956	5,401	56	512,056	0	512,056
	投資有価証券売却益	1,568,010	0	0	0	0	1,568,010	0	1,568,010
	その他のサービス活動外収益	31,909	1,768,362	29,816	253,291	0	2,083,378	0	2,083,378
	利用者等外給食収益	0	762,993	0	0	0	762,993	0	762,993
	為替差益	31,909	0	0	0	0	31,909	0	31,909
	雑収益	0	1,005,369	29,816	253,291	0	1,288,476	0	1,288,476
	雑収益	0	1,005,369	29,816	253,291	0	1,288,476	0	1,288,476
	サービス活動外収益計 (4)	2,220,373	1,769,051	45,772	258,692	56	4,293,944	0	4,293,944
	支払利息	503,250	0	0	0	0	503,250	0	503,250
投資有価証券売却損	98,096	0	0	0	0	98,096	0	98,096	
その他のサービス活動外費用	0	1,818,135	0	0	0	1,818,135	0	1,818,135	
利用者等外給食費	0	1,818,135	0	0	0	1,818,135	0	1,818,135	
サービス活動外費用計 (5)	601,346	1,818,135	0	0	0	2,419,481	0	2,419,481	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,619,027	△ 49,084	45,772	258,692	56	1,874,463	0	1,874,463	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 9,638,477	7,055,969	9,817,600	1,640,119	1,101,432	9,976,643	0	9,976,643	

## 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 篤真会  
拠点区分 後楽荘

(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
退職共済積立金	30,167,012	2,336,237	0	32,503,249	使途 退職金
長期預り金積立金	24,400,000	5,000,000	4,800,000	24,600,000	長期預り金に対応
設備等整備積立金	15,205,085	3,000,000	0	18,205,085	使途 大規模修繕
				0	
				0	
計	69,772,097	10,336,237	4,800,000	75,308,334	

(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
退職共済積立資産	30,167,012	2,336,237	0	32,503,249	使途 退職金
長期預り金積立資産	24,400,000	5,000,000	4,800,000	24,600,000	長期預り金に対応
設備等整備積立資産	15,205,085	3,000,000	0	18,205,085	使途 大規模修繕
				0	
				0	
計	69,772,097	10,336,237	4,800,000	75,308,334	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

## サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人 篤真会

拠点区分 後楽荘

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
デイサービスセンター後楽	本部	運用収入	12,000,000	
ケアハウス後楽荘	本部	運用収入	7,000,000	
ホームヘルプステーション後楽	本部	運用収入	1,000,000	

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (10)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## サービス区分間貸付金（借入金）残高明細書

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人 篤真会

拠点区分 後楽荘

(単位：円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
ケアハウス後楽荘	デイサービスセンター後楽	7,100	事務費
ホームヘルプステーション後楽	デイサービスセンター後楽	94	事務費
介護タクシー	デイサービスセンター後楽	94	事務費
デイサービスセンター後楽	介護タクシー	20,000	事務費
合計		27,288	

(注) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (10)）を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

## 養成事業拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	養成事業収入	316,800	0	316,800	
		養成事業収入	316,800	0	316,800	
		養成事業収入	316,800	0	316,800	
		受取利息配当金収入	0	5	△ 5	
	事業活動収入計 (1)		316,800	5	316,795	
	支出	事業費支出	105,600	0	105,600	
		教育指導費支出	105,600	0	105,600	
		事務費支出	192,000	0	192,000	
		事務消耗品費支出	10,000	0	10,000	
		水道光熱費支出	12,000	0	12,000	
		通信運搬費支出	10,000	0	10,000	
		広報費支出	50,000	0	50,000	
		業務委託費支出	100,000	0	100,000	
その他の委託費支出		100,000	0	100,000		
雑支出		10,000	0	10,000		
雑支出	10,000	0	10,000			
事業活動支出計 (2)		297,600	0	297,600		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		19,200	5	19,195		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出					
		施設整備等支出計 (5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		0	0	0		
その他の活動による収支	収入	事業区分間繰入金収入	1,000,000	1,000,000	0	
		その他の活動収入計 (7)	1,000,000	1,000,000	0	
	支出					
		その他の活動支出計 (8)	0	0	0	
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		1,000,000	1,000,000	0		
予備費支出 (10)		10,000 △ 0	—	10,000		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		1,009,200	1,000,005	9,195		
前期末支払資金残高 (12)		0	1	△ 1		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		1,009,200	1,000,006	9,194		

養成事業拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収			
	益	サービス活動収益計 (1)	0	0
	費用			
		サービス活動費用計 (2)	0	0
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	0	0	0
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	5	1
	益	サービス活動外収益計 (4)	5	1
	費用			
		サービス活動外費用計 (5)	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	5	1	4
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	5	1	4
特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	1,000,000	0
	益	特別収益計 (8)	1,000,000	0
	費用			
		特別費用計 (9)	0	0
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,000,000	0	1,000,000
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,000,005	1	1,000,004
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	1	0
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,000,006	1
		基本金取崩額 (14)	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	0
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,000,006	1

養成事業拠点区分 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	1,000,006	1	1,000,005	流動負債	0	0	0
現金預金	1,000,006	1	1,000,005				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,000,006	1	1,000,005
				(うち当期活動増減差額)	1,000,005	1	1,000,004
				純資産の部合計	1,000,006	1	1,000,005
資産の部合計	1,000,006	1	1,000,005	負債及び純資産の部合計	1,000,006	1	1,000,005

## 計算書類に対する注記（養成事業拠点区分用）

### 1. 重要な会計方針

#### （1）有価証券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

#### （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、当期末における法人の退職金規程に基づく期末自己都合要支給額を計上している。

#### （4）消費税の会計処理

- ・消費税の会計処理－税込方式

### 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）養成事業拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））は省略している。
- （3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

該当なし

### 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

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

該当なし

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