

令和3年度
決算計算書

社会福祉法人慈敬会

目次

(法人決算報告書)

1. 資金収支計算書（第一号の第一様式）
2. 事業活動計算書（第二号の第一様式）
3. 貸借対照表（第三号の第一様式）
4. 財務諸表の注記（法人全体）

(事業区分報告書)

1. 事業区分資金収支内訳表（第一号の第三様式）
2. 事業区分事業活動内訳表（第二号の第三様式）
3. 事業区分貸借対照表内訳表（第三号の第三様式）

(こうしの杜拠点区分報告書)

1. 拠点区分資金収支計算書（第一号の第四様式）
2. 拠点区分事業活動計算書（第二号の第四様式）
3. 拠点区分貸借対照表（第三号の第四様式）
4. 財務諸表の注記（拠点区分）

(たかばの杜拠点区分報告書)

1. 拠点区分資金収支計算書（第一号の第四様式）
2. 拠点区分事業活動計算書（第二号の第四様式）
3. 拠点区分貸借対照表（第三号の第四様式）
4. 財務諸表の注記（拠点区分）

(付属帳票)

1. 拠点区分事業活動明細書
2. 拠点区分資金収支明細書
3. 財産目録
4. 残高証明書

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	
事業活動による収支	収 入	介護保険事業収入	308,983,000	296,109,046	12,873,954	
		受取利息配当金収入	2,000	1,039	961	
		その他の収入	2,960,000	3,540,452	-580,452	
		事業活動収入計(1)	311,945,000	299,650,537	12,294,463	
	支 出	人件費支出	219,633,000	211,329,235	8,303,765	
		事業費支出	42,423,000	35,773,041	6,649,959	
		事務費支出	23,973,000	17,771,020	6,201,980	
		支払利息支出	3,561,000	3,540,588	20,412	
事業活動支出計(2)		289,590,000	268,413,884	21,176,116		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		22,355,000	31,236,653	-8,881,653		
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	2,580,000		2,580,000	
		施設整備等収入計(4)	2,580,000		2,580,000	
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	23,172,000	23,172,000		
		固定資産取得支出	3,510,000	2,450,000	1,060,000	
		施設整備等支出計(5)		26,682,000	25,622,000	1,060,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-24,102,000	-25,622,000	1,520,000
その他の活動による収支	収 入	長期貸付金回収収入	600,000	347,081	252,919	
		積立資産取崩収入	250,000		250,000	
		その他の活動収入計(7)	850,000	347,081	502,919	
	支 出	長期貸付金支出	795,000		795,000	
		積立資産支出	2,000,000	1,123,547	876,453	
		その他の活動支出計(8)		2,795,000	1,123,547	1,671,453
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,945,000	-776,466	-1,168,534
	予備費支出(10)		500,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,192,000	4,838,187	-9,030,187		
前期末支払資金残高(12)			94,007,583	138,269,181	-44,261,598	
当期末支払資金残高(11)+(12)			89,815,583	143,107,368	-53,291,785	

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)

(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	0056 介護保険事業収益	296,109,046	302,699,985	-6,590,939
		サービス活動収益計(1)	296,109,046	302,699,985	-6,590,939
	費用	0015 人件費	212,672,601	198,593,259	14,079,342
		0016 事業費	36,232,483	37,754,019	-1,521,536
		0017 事務費	18,083,761	16,550,293	1,533,468
		0027 減価償却費	31,553,176	34,228,335	-2,675,159
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-11,517,980	-12,537,129	1,019,149
		サービス活動費用計(2)	287,024,041	274,588,777	12,435,264
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,085,005	28,111,208	-19,026,203
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	1,039	909	130
		0098 その他のサービス活動外収益	3,660,271	3,148,265	512,006
		サービス活動外収益計(4)	3,661,310	3,149,174	512,136
	費用	0033 支払利息	3,540,588	3,802,362	-261,774
		0038 その他のサービス活動外費用		1	-1
		サービス活動外費用計(5)	3,540,588	3,802,363	-261,775
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	120,722	-653,189	773,911
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,205,727	27,458,019	-18,252,292
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益		3,548,000	-3,548,000
		特別収益計(8)		3,548,000	-3,548,000
	費用				
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,548,000	-3,548,000
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	9,205,727	31,006,019	-21,800,292
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	71,878,557	40,872,538	31,006,019
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,084,284	71,878,557	9,205,727
		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)	81,084,284	71,878,557	9,205,727

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	当年度末	前年度末
0001 流動資産	164,347,612	0006 流動負債	52,032,244
1111 現金預金	119,446,762	2112 事業未払金	19,341,611
1131 事業未収金	43,503,676	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	23,172,000
1132 未収金		2133 職員預り金	1,826,928
1161 立替金	624,992	2151 仮受金	500,000
1163 前払費用	772,182	2152 賞与引当金	7,520,000
0002 固定資産	482,279,496	0007 固定負債	328,873,766
0003 基本財産	439,338,859	2311 設備資金借入金	323,853,000
1211 土地	39,996,008	2321 退職給付引当金	5,020,766
1212 建物	399,342,851	負債の部合計	380,906,010
0004 その他の固定資産	42,940,637		
1311 土地	14,101,920	純 資 産 の 部	
1312 建物	351,682	0009 基本金	28,000,000
1313 構築物	10,133,958	3111 基本金	28,000,000
1315 車輦運搬具	1,460,907	0010 国庫補助金等特別積立金	168,154,794
1316 器具及び備品	8,858,752	3211 国庫補助金等特別積立金	168,154,794
1321 権利	433,938	0012 次期繰越活動増減差額	81,084,284
1322 ソフトウェア	1,190,004	3311 次期繰越活動増減差額	81,084,284
1325 長期貸付金	5,020,766	3312 (うち当期活動増減差額)	9,205,727
1329 退職給付引当資産	1,196,560		31,006,019
1334 長期前払費用	42,150		
1342 引当預託金	150,000	純資産の部合計	265,721,098
1343 敷金		負債及び純資産の部合計	646,627,108
資産の部合計	646,627,108		672,092,350
			-2,312,253
			-25,465,242

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

対象資産なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備える為、7月支給予定額の6分の4を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

熊本県社会福祉協議会退職金共済制度に加入

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2号の1様式、第3号の1様式)

(2) 事業区分別内訳表

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているので作成していない。

(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) 公益事業における拠点区分別内訳表

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているので作成していない。

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

1. 地域密着特養こうしの杜拠点(社会福祉事業)

ア. 地域密着型特養 ヒューマン・ケア こうしの杜

イ. 通所介護 ヒューマン・ケア こうしの杜

ウ. 本部

エ. 居宅介護 ヒューマン・ケア

オ. 収益事業

2. 地域密着特養こうしの杜拠点(社会福祉事業)

ア. 地域密着型特養 ヒューマン・ケア たかばの杜

イ. 短期入所 ヒューマン・ケア たかばの杜

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	39,996,008	0	0	39,996,008
建物	422,631,757	0	23,288,906	399,342,851
合 計	462,627,765	0	23,288,906	439,338,859

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）	19,080,008円	建物（基本財産）	161,921,474円
土地（基本財産）	20,916,000円	建物（基本財産）	237,421,377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	独）福祉医療機構	65,760,000円、肥後銀行	54,450,000円
設備資金借入金	独）福祉医療機構	158,418,000円、肥後銀行	68,397,000円

上記金額には、一年以内返済予定分も含まれます。

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
土地	39,996,008	0	39,996,008
土地（固）	14,101,920	0	14,101,920
建物	567,413,184	168,070,333	399,342,851
建物（固）	406,098	54,416	351,682
構築物	22,984,856	12,850,898	10,133,958
車両運搬具	11,262,410	9,801,503	1,460,907
器具備品	68,128,358	59,269,606	8,858,752
ソフトウェア	3,373,285	2,939,347	433,938
権利金	746,937	746,937	0
小計	728,413,056	253,733,040	474,680,016
合計	728,413,056	253,733,040	474,680,016

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	43,503,676		43,503,676
立替金	624,992		624,992
合計	44,128,668		44,128,668

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訳並びに帳簿価額、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
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

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. 合併又は事業の譲渡若しくは譲受け

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

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

第一号第三様式 (第十七条第四項関係)
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 慈敬会							合 計	内部取引消去	事業区分合計
		特別養護老人ホーム こうしの杜	通所介護事業	居宅介護支援事業所	本部	特別養護老人ホーム たかばの杜	短期入所介護	公益事業			
事業活動による収支	収入	0165 介護保険事業収入	148,777,353	10,677,969	6,084,170	130,569,554			295,109,046		295,109,046
		0200 受取利息配当金収入	264			775			1,039		1,039
		0201 その他の収入	855,114	1,400		2,983,938			3,540,452		3,540,452
		事業活動収入計(1)	149,332,731	10,679,269	6,084,170	133,554,367			299,650,537		299,650,537
	支出	0129 人件費支出	118,353,208	7,670,000	3,455,220	81,810,807			211,329,235		211,329,235
		0130 事業費支出	20,571,081	29,232	9,000	14,863,728			35,773,041		35,773,041
		0131 事務費支出	9,835,572	35,577	23,651	7,819,920			17,771,020		17,771,020
		0137 支払利息支出	1,720,312			1,820,276			3,540,588		3,540,588
		事業活動支出計(2)	150,579,173	7,733,109	3,487,871	106,514,751			268,413,884		268,413,884
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,246,442	2,946,160	2,596,299	27,039,616			31,236,653		31,236,653
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)									
	支出	0143 設備資金借入金元金償還支出	10,500,000			12,672,000			23,172,000		23,172,000
		0144 固定資産取得支出	1,942,000			508,000			2,450,000		2,450,000
		施設整備等支出計(6)	12,442,000			13,180,000			25,622,000		25,622,000
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(6)	-12,442,000			-13,180,000			-25,622,000		-25,622,000
その他の活動による収支	収入	0212 長期貸付金回収収入	347,081						347,081		347,081
		その他の活動収入計(7)	347,081						347,081		347,081
	支出	0152 積立資産支出	778,601			344,946			1,123,547		1,123,547
		その他の活動支出計(8)	778,601			344,946			1,123,547		1,123,547
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-431,520			-344,946			-776,466		-776,466
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)			-14,418,962	2,946,160	2,596,299	13,714,670			4,838,187		4,838,187
前期末支払資金残高(11)			75,553,261	14,456,792	5,685,348	44,228,808	-1,116,464	-547,525	138,259,181		138,259,181
当期末支払資金残高(10)+(11)			61,134,299	17,411,952	8,281,648	57,943,568	-1,116,464	-547,525	143,107,368		143,107,368

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

第二号第三様式（第二十三条第四項関係）
(単位：円)

勘定科目		福祉サービス課	通所介護事業	居宅介護支援事業	本部	福祉サービス課	短期入所介護	公益事業	諸口	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	0056 介護保険事業収益	148,777,353	10,677,869	6,084,170	130,569,664				295,109,046		295,109,046
		サービス活動収益計(1)	148,777,353	10,677,869	6,084,170	130,569,664				295,109,046		295,109,046
	費用	0016 人件費	117,965,233	8,498,997	3,952,618	82,256,763				212,672,601		212,672,601
		0016 事業費	20,528,494	831,261	9,000	14,563,728				36,232,483		36,232,483
		0017 事務費	9,582,636	321,180	47,284	8,132,661				18,083,761		18,083,761
		0027 減価償却費	10,692,013	1,217,800		19,643,363				31,553,176		31,553,176
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,897,687			-6,710,293				-11,617,980		-11,617,980
		サービス活動費用計(2)	153,960,689	10,869,238	4,008,902	118,185,212				287,024,041		287,024,041
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-5,183,336	-191,369	2,075,268	12,384,442				9,085,005		9,085,005
	特別増減の部	0093 受取利息配当金収益	264			775				1,039		1,039
		0098 その他のサービス活動外収益	674,933	1,400		2,983,938				3,660,271		3,660,271
		サービス活動外収益計(4)	675,197	1,400		2,984,713				3,661,310		3,661,310
		0033 支払利息	1,720,312			1,820,276				3,540,588		3,540,588
		サービス活動外費用計(5)	1,720,312			1,820,276				3,540,588		3,540,588
繰越活動増減差額の部		サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	-1,045,115	1,400		1,164,437				120,722		120,722
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,228,451	-189,969	2,075,268	13,548,879				9,205,727		9,205,727
	特別増減の部	特別収益計(8)										
		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)	-6,228,451	-189,969	2,075,268	13,548,879				9,205,727		9,205,727
		前期繰越活動増減差額(12)	64,716,742	6,292,105	3,739,842	587,656	-2,467,248	-540		71,878,557		71,878,557
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	58,488,291	6,102,136	5,815,110	14,135,535	-2,467,248	-540		81,084,284		81,084,284
		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)	58,488,291	6,102,136	5,815,110	14,135,535	-2,467,248	-540		81,084,284		81,084,284

事業区分貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）

（単位：円）

勘定科目	施設・事業区分別	通所介護事業	居宅介護支援事業	本部	施設・事業区分別	短期入所介護	公益事業	諸口	合計	内部取引消去	事業区分合計
0001 流動資産	101493630	1337991	-256500		112462964		-646791		211715912	-47368300	164347612
1111 現金預金	26213696	866931	-228690		93241516		-646791		119446762		119446762
1131 事業未収金	26836940	2204922	-27910		18895968				43603676		43603676
1161 立替金	612252				12740				624992		624992
1163 前払費用	459442				912740				772182		772182
1177 拠点区分間貸付金	47368300								47368300	-47368300	
0002 固定資産	209986302	-642435	-155520		271554554		1537085		482279496		482279496
0003 基本財産	181001482				258337877				439338559		439338559
1211 土地	19080008				20916000				39996008		39996008
1212 建物	161921474				237421877				399342851		399342851
0004 その他の固定資産	28984320	-642435	-155520		13217187		1537085		42940637		42940637
1311 土地	14101920								14101920		14101920
1312 建物	351682								351682		351682
1313 構築物	6614805				3519153				10133958		10133958
1315 車両運搬具	1818411	-157506			2				1460907		1460907
1316 器具及び備品	1607903	-484929			7736878				8858752		8858752
1322 ソフトウェア	387790		-155520		201668				433938		433938
1325 長期貸付金	347081						1537085		1190004		1190004
1329 退職給付引当資産	3879890				1140876				5020766		5020766
1334 長期前払費用	727450				469110				1196560		1196560
1342 貸付金預託金	42150								42150		42150
1343 敷金					150000				150000		150000
資産の部合計	311479432	-1979326	-412020		384017528		890294		693995408	-47368300	646627108
0006 流動負債	16351802	8475752	3465120		71107870				99400544	-47368300	52032244
2112 事業未払金	935555	7835752	3065120		7505184				19841511		19841511
2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10600000				12872000				23472000		23472000
2133 職員預り金	1136247				762886				1898533		1898533
2144 拠点区分間借入金					47368300				47368300	-47368300	
2152 賞与引当金	3780000	640000	400000		2800000				7620000		7620000
0007 固定負債	113589890				215283376				328873766		328873766
2311 設備資金借入金	109710000				214443000				323853000		323853000
2321 退職給付引当金	3879890				1140876				5020766		5020766
負債の部合計	129941892	8475752	3465120		286391746				428274310	-47368300	380906010
0009 基本金	28000000								28000000		28000000
3111 基本金	28000000								28000000		28000000
0010 国庫補助金等特別積立金	70690319				85946495				156636814		156636814
3211 国庫補助金等特別積立金	70690319				85946495				156636814		156636814
0012 次期繰越活動増減差額	58488291	5102436	5815110		14136535	-2457248	-540		81084284		81084284
3311 次期繰越活動増減差額	58488291	5102436	5815110		14136535	-2457248	-540		81084284		81084284
3312 （うち当期活動増減差額）	-6228451	-189969	2075268		13548879				9205727		9205727
純資産の部合計	157478610	5102436	5815110		100083030	-2457248	-540		266721098		266721098
負債及び純資産の部合計	287420802	13677688	9280230		386474776	-2457248	-540		693995408	-47368300	646627108

こうしの杜 拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	介護保険事業収入	177,111,000	165,539,392	11,571,608
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	10,833,000	9,066,457	1,766,543
	介護報酬収入	10,833,000	9,066,457	1,766,543
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	1,180,000	1,003,203	176,797
	介護負担金収入(一般)	1,180,000	1,003,203	176,797
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	108,379,000	101,222,814	7,156,186
	介護報酬収入	108,379,000	101,222,814	7,156,186
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	12,041,000	11,492,812	548,188
	介護負担金収入(一般)	12,041,000	11,492,812	548,188
	居宅介護支援介護料収入	4,690,000	5,524,130	-834,130
	居宅介護支援介護料収入	4,690,000	5,524,130	-834,130
	利用者等利用料収入	39,388,000	36,683,646	2,704,354
	居宅介護サービス利用料収入	50,000	20,209	29,791
	地域密着型介護サービス利用料収入	2,022,000	2,007,203	14,797
	食費収入(公費)	6,922,000	5,580,847	1,341,153
	食費収入(一般)	8,857,000	9,151,795	-294,795
	居住費収入(公費)	7,039,000	6,751,874	287,126
	居住費収入(一般)	14,498,000	13,171,718	1,326,282
	その他の事業収入	650,000	558,940	91,060
	受託事業収入	650,000	558,940	91,060
	(保険等査定減)	50,000	12,610	37,390
	受取利息配当金収入	1,000	264	736
	受取利息配当金収入	1,000	264	736
	その他の収入	500,000	556,514	-56,514
	利用者等外給食費収入	300,000	253,100	46,900
	雑収入	200,000	303,414	-103,414
	事業活動収入計(1)	177,612,000	166,096,170	11,515,830
事業活動による支出	人件費支出	132,920,000	129,518,428	3,401,572
	職員給料支出	97,000,000	95,983,257	1,016,743
	職員賞与支出	15,000,000	14,769,900	230,100
	派遣職員費支出	2,200,000	2,185,320	14,680
	法定福利費支出	18,720,000	16,579,951	2,140,049
	事業費支出	24,680,000	20,909,313	3,770,687
	給食費支出	9,300,000	8,731,863	568,137
	介護用品費支出	4,200,000	2,136,868	2,063,132
	医薬品費支出	20,000		20,000
	保健衛生費支出	700,000	637,242	62,758
	医療費支出	10,000	1,800	8,200
	教養娯楽費支出	250,000	218,243	31,757
	日用品費支出	550,000	214,529	335,471
	水道光熱費支出	5,350,000	5,331,105	18,895
	消耗器具備品費支出	2,300,000	1,981,987	318,013
	保険料支出	260,000	254,890	5,110
	賃借料支出	190,000	90,090	99,910
	葬祭費支出	200,000	145,520	54,480
	車両費支出	1,050,000	1,034,959	15,041
	雑支出	300,000	130,217	169,783
収入	事務費支出	13,572,000	9,951,100	3,620,900
	福利厚生費支出	1,300,000	787,790	512,210
	職員被服費支出	220,000		220,000
	旅費交通費支出	100,000	7,840	92,160

こうしの杜 拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支出	研修研究費支出	50,000	41,040	8,960
	事務消耗品費支出	600,000	663,075	-63,075
	印刷製本費支出	100,000		100,000
	修繕費支出	1,000,000	953,214	46,786
	通信運搬費支出	500,000	466,711	33,289
	会議費支出	30,000	1,044	28,956
	広報費支出	200,000	125,950	74,050
	業務委託費支出	5,900,000	4,958,293	941,707
	手数料支出	910,000	262,234	647,766
	保険料支出	612,000		612,000
	土地・建物賃借料支出	220,000	220,000	
	租税公課支出	20,000	13,800	6,200
	保守料支出	980,000	857,560	122,440
	渉外費支出	190,000	187,219	2,781
	諸会費支出	150,000	141,550	8,450
	雑支出	490,000	263,780	226,220
	支払利息支出	1,721,000	1,720,312	688
	支払利息支出	1,721,000	1,720,312	688
	事業活動支出計(2)	172,893,000	162,099,153	10,793,847
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,719,000	3,997,017	721,983
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	
	設備資金借入金元金償還支出	10,500,000	10,500,000	
	固定資産取得支出	2,760,000	1,942,000	818,000
	車両運搬具取得支出	2,000,000	1,686,260	313,740
	器具及び備品取得支出	500,000		500,000
	その他の取得支出	260,000	255,740	4,260
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	13,260,000	12,442,000	818,000
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,260,000	-12,442,000	-818,000
その他の活動による収支	収入			
	長期貸付金回収収入	600,000	347,081	252,919
	長期貸付金回収収入	600,000	347,081	252,919
	積立資産取崩収入	250,000		250,000
	退職給付引当資産取崩収入	250,000		250,000
	その他の活動収入計(7)	850,000	347,081	502,919
	支出			
	長期貸付金支出	795,000		795,000
	長期貸付金支出	795,000		795,000
	積立資産支出	1,500,000	778,601	721,399
その他の活動による収支	退職給付引当資産支出	1,000,000	778,601	221,399
	その他の積立資産支出	500,000		500,000
その他の活動による収支	その他の活動支出計(8)	2,295,000	778,601	1,516,399
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,445,000	-431,520	-1,013,480
予備費支出(10)		500,000	—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-10,486,000	-8,876,503	-1,609,497
前期末支払資金残高(12)		84,233,526	95,156,777	-10,923,251
当期末支払資金残高(11)+(12)		73,747,526	86,280,274	-12,532,748

こうしの杜 拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ 益 	0056 介護保険事業収益	165,539,392	169,386,082	-3,846,690
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	9,066,457	11,861,916	-2,795,459
	5121 介護報酬収益	9,066,457	11,861,916	-2,795,459
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	1,003,203	1,302,331	-299,128
	5132 介護負担金収益(一般)	1,003,203	1,302,331	-299,128
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	101,222,814	101,665,372	-442,558
	5141 介護報酬収益	101,222,814	101,665,372	-442,558
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	11,492,812	11,924,336	-431,524
	5152 介護負担金収益(一般)	11,492,812	11,924,336	-431,524
	0062 居宅介護支援介護料収益	5,524,130	5,105,820	418,310
	5161 居宅介護支援介護料収益	5,524,130	5,105,820	418,310
	0063 利用者等利用料収益	36,683,646	37,160,358	-476,712
	5172 居宅介護サービス利用料収益	20,209	41,070	-20,861
	5173 地域密着型介護サービス利用料収益	2,007,203	2,007,230	-27
	5174 食費収益(公費)	5,580,847	6,515,304	-934,457
	5175 食費収益(一般)	9,151,795	8,322,112	829,683
	5176 居住費収益(公費)	6,751,874	6,866,306	-114,432
	5177 居住費収益(一般)	13,171,718	13,408,336	-236,618
	0064 その他の事業収益	558,940	606,080	-47,140
	5183 受託事業収益	558,940	606,080	-47,140
	5191 (保険等査定減)	12,610	240,131	-227,521
サービス活動収益計(1)		165,539,392	169,386,082	-3,846,690
ス 活 動 増 減	0015 人件費	130,416,848	122,074,860	8,341,988
	4112 職員給料	95,983,257	91,287,199	4,696,058
	4113 職員賞与	9,949,900	10,584,450	-634,550
	4114 賞与引当金繰入	4,820,000	4,820,000	
	4116 派遣職員費	2,185,320		2,185,320
	4117 退職給付費用	898,420	891,390	7,030
	4118 法定福利費	16,579,951	14,491,821	2,088,130
	0016 事業費	21,368,755	23,012,897	-1,644,142
	4211 給食費	8,731,863	9,206,810	-474,947
	4212 介護用品費	2,136,868	3,791,744	-1,654,876
	4213 医薬品費		8,712	-8,712
	4215 保健衛生費	637,242	1,040,416	-403,174
	4216 医療費	1,800		1,800
	4218 教養娯楽費	218,243	221,443	-3,200
	4219 日用品費	214,529	715,503	-500,974
	4223 水道光熱費	5,331,105	4,534,626	796,479
	4225 消耗器具備品費	1,981,987	1,649,978	332,009
	4226 保険料	714,332	459,442	254,890
	4227 賃借料	90,090	90,090	
	4231 葬祭費	145,520	152,000	-6,480
	4232 車輛費	1,034,959	876,195	158,764
	4234 雑費	130,217	265,938	-135,721
	0017 事務費	9,951,100	10,938,389	-987,289
	4311 福利厚生費	787,790	1,176,767	-388,977
	4312 職員被服費		58,047	-58,047
	4313 旅費交通費	7,840	9,250	-1,410
	4314 研修研究費	41,040	109,500	-68,460
	4315 事務消耗品費	663,075	658,567	4,508
	4316 印刷製本費		53,350	-53,350
	4319 修繕費	953,214	369,613	583,601

こうしの杜 拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
の 部	用	4321 通信運搬費	466,711	502,709	-35,998	
		4322 会議費	1,044	690	354	
		4323 広報費	125,950	333,080	-207,130	
		4324 業務委託費	4,958,293	5,142,803	-184,510	
		4325 手数料	262,234	366,982	-104,748	
		4326 保険料		161,526	-161,526	
		4328 土地・建物賃借料	220,000	528,000	-308,000	
		4329 租税公課	13,800	10,200	3,600	
		4331 保守料	857,560	785,400	72,160	
		4332 渉外費	187,219	77,005	110,214	
		4333 諸会費	141,550	594,900	-453,350	
		4335 雑費	263,780		263,780	
		0027 減価償却費	11,909,813	14,046,804	-2,136,991	
		4451 減価償却費	11,909,813	14,046,804	-2,136,991	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,807,687	-5,870,470	1,062,783	
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,807,687	-5,870,470	1,062,783	
		サービス活動費用計(2)		168,838,829	164,202,480	4,636,349
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,299,437	5,183,602	-8,483,039
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	0093 受取利息配当金収益	264	235	29	
		5821 受取利息配当金収益	264	235	29	
		0098 その他のサービス活動外収益	676,333	269,828	406,505	
		5872 利用者等外給食収益	253,100	229,400	23,700	
		5874 雑収益	423,233	40,428	382,805	
		サービス活動外収益計(4)		676,597	270,063	406,534
	費 用	0033 支払利息	1,720,312	1,871,423	-151,111	
		4811 支払利息	1,720,312	1,871,423	-151,111	
		0038 その他のサービス活動外費用		1	-1	
		4843 雑損失		1	-1	
		サービス活動外費用計(5)		1,720,312	1,871,424	-151,112
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,043,715	-1,601,361	557,646
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-4,343,152	3,582,241	-7,925,393		
特 別 増 減 の 部	収 益	0100 施設整備等補助金収益		2,468,000	-2,468,000	
		5911 施設整備等補助金収益		2,468,000	-2,468,000	
		特別収益計(8)			2,468,000	-2,468,000
	費 用					
		特別費用計(9)				
特別増減差額(10)=(8)-(9)			2,468,000	-2,468,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-4,343,152	6,050,241	-10,393,393		
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		73,748,149	67,697,908	6,050,241	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		69,404,997	73,748,149	-4,343,152	
	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)		69,404,997	73,748,149	-4,343,152	

こうしの杜 拠点拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(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
0001 流動資産	99,252,948	108,567,347	-9,314,399	0006 流動負債	28,292,674
1111 現金預金	26,205,246	33,265,127	-7,059,881	2112 事業未払金	11,836,427
1131 事業未収金	24,607,708	23,549,490	1,058,218	2122 1年以内返済予定設備資金借入金	10,500,000
1132 未収金		118,504	-118,504	2133 職員預り金	1,136,247
1161 立替金	612,252	484,338	127,914	2151 仮受金	350,000
1163 前払費用	459,442	459,442		2152 賞与引当金	4,820,000
1177 拠点区分間貸付金	47,368,300	50,690,446	-3,322,146	0007 固定負債	113,589,890
0002 固定資産	210,724,932	220,934,506	-10,209,574	2311 設備資金借入金	109,710,000
0003 基本財産	181,001,482	190,275,964	-9,274,482	2321 退職給付引当金	3,879,890
1211 土地	19,080,008	19,080,008		負債の部合計	141,882,564
1212 建物	161,921,474	171,195,956	-9,274,482		152,255,698
0004 その他の固定資産	29,723,450	30,658,542	-935,092	純 資 産 の 部	
1311 土地	14,101,920	14,101,920		0009 基本金	28,000,000
1312 建物	351,682	378,890	-27,208	3111 基本金	28,000,000
1313 構築物	6,614,805	7,833,747	-1,218,942	0010 国庫補助金等特別積立金	70,690,319
1315 車輛運搬具	1,460,905	4	1,460,901	3211 国庫補助金等特別積立金	70,690,319
1316 器具及び備品	1,122,374	2,224,264	-1,101,890	0012 次期繰越活動増減差額	69,404,997
1322 ソフトウェア	232,270	52,202	180,068	3311 次期繰越活動増減差額	69,404,997
1325 長期貸付金	1,190,004	1,537,085	-347,081	3312 (うち当期活動増減差額)	-4,343,152
1329 退職給付引当資産	3,879,890	3,315,128	564,762	純資産の部合計	168,095,316
1334 長期前払費用	727,450	1,186,892	-459,442	負債及び純資産の部合計	309,977,880
1342 リスク引当金	42,150	28,410	13,740		329,501,853
資産の部合計	309,977,880	329,501,853	-19,523,973		-19,523,973

計算書類に対する注記

(こうしの杜 拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

対象評価なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備える為、7月支給予定額の6分の4を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

熊本県社会福祉協議会の退職金共済制度に平成28年度加入

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) こうしの杜 拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略しております。

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	19,080,008	0	0	19,080,008
建物	171,195,956	0	9,274,482	161,921,474
合 計	190,275,964	0	9,274,482	181,001,482

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) 19,080,008円 建物(基本財産) 181,001,482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 独)福祉医療機構 65,760,000円、肥後銀行 54,450,000円

上記金額には、一年以内返済予定分も含まれます。

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
土地(基)	19,080,008	0	19,080,008
土地	14,101,920	0	14,101,920
建物(基)	255,351,414	93,429,940	161,921,474
建物	406,098	54,416	351,682
構築物	16,945,624	10,330,819	6,614,805
車両運搬具	7,710,640	6,249,735	1,460,905
器具備品	35,152,017	34,029,643	1,122,374
ソフトウェア	1,284,485	1,052,215	232,270

権利金		746,937	746,937	0
合	計	350,779,143	145,893,705	204,885,438

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	24,607,708	0	24,607,708
立替金	612,252	0	612,252
	0	0	0
合	計	25,219,960	0
			25,219,960

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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
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

たかばの杜 拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	131,872,000	130,569,654	1,302,346
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	88,855,000	87,687,156	1,167,844
	介護報酬収入	88,855,000	87,687,156	1,167,844
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	10,095,000	10,389,047	-294,047
	介護負担金収入(一般)	10,095,000	10,389,047	-294,047
	利用者等利用料収入	32,972,000	33,023,578	-51,578
	地域密着型介護サービス利用料収入	1,902,000	1,889,673	12,327
	食費収入(公費)	5,633,000	4,339,268	1,293,732
	食費収入(一般)	7,119,000	8,461,381	-1,342,381
	居住費収入(公費)	5,760,000	5,966,176	-206,176
	居住費収入(一般)	12,558,000	12,367,080	190,920
	(保険等査定減)	50,000	530,127	-480,127
	受取利息配当金収入	1,000	775	225
	受取利息配当金収入	1,000	775	225
	その他の収入	2,460,000	2,983,938	-523,938
	利用者等外給食費収入	460,000	390,900	69,100
	雑収入	2,000,000	2,593,038	-593,038
	事業活動収入計(1)	134,333,000	133,554,367	778,633
活動に要する支出	人件費支出	86,713,000	81,810,807	4,902,193
	職員給料支出	63,500,000	61,939,556	1,560,444
	職員賞与支出	11,000,000	8,924,300	2,075,700
	派遣職員費支出	1,400,000	487,896	912,104
	退職給付支出	350,000		350,000
	法定福利費支出	10,463,000	10,459,055	3,945
	事業費支出	17,743,000	14,863,728	2,879,272
	給食費支出	7,480,000	7,072,682	407,318
	介護用品費支出	2,690,000	2,239,193	450,807
	医薬品費支出	15,000		15,000
	保健衛生費支出	1,000,000	556,736	443,264
	医療費支出	20,000		20,000
	教養娯楽費支出	204,000	147,609	56,391
	日用品費支出	340,000	25,148	314,852
	水道光熱費支出	4,780,000	4,271,128	508,872
	消耗器具備品費支出	700,000	364,525	335,475
	保険料支出	50,000		50,000
	賃借料支出	50,000	42,240	7,760
	葬祭費支出	50,000	35,000	15,000
	車両費支出	164,000	73,870	90,130
	雑支出	200,000	35,597	164,403
	事務費支出	10,401,000	7,819,920	2,581,080
	福利厚生費支出	650,000	605,763	44,237
	職員被服費支出	50,000		50,000
	旅費交通費支出	200,000	1,160	198,840
	研修研究費支出	200,000	196,652	3,348
	事務消耗品費支出	1,050,000	866,598	183,402
	印刷製本費支出	100,000		100,000
	修繕費支出	1,704,000	1,002,028	701,972
	通信運搬費支出	370,000	369,910	90
	会議費支出	51,000	7,331	43,669
	業務委託費支出	3,150,000	3,008,766	141,234
	手数料支出	300,000	258,549	41,451

たかばの杜 拠点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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘 定 科 目			予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)
		保険料支出	600,000		600,000
		賃借料支出	306,000		306,000
		土地・建物賃借料支出	360,000	360,000	
		租税公課支出	10,000		10,000
		保守料支出	1,100,000	1,061,390	38,610
		渉外費支出	100,000	33,833	66,167
		雑支出	100,000	47,940	52,060
		支払利息支出	1,840,000	1,820,276	19,724
		支払利息支出	1,840,000	1,820,276	19,724
		事業活動支出計 (2)	116,697,000	106,314,731	10,382,269
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	17,636,000	27,239,636	-9,603,636	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,580,000		2,580,000
		施設整備等補助金収入	2,580,000		2,580,000
		施設整備等収入計 (4)	2,580,000		2,580,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,672,000	12,672,000	
		設備資金借入金元金償還支出	12,672,000	12,672,000	
		固定資産取得支出	750,000	508,000	242,000
		器具及び備品取得支出	500,000	266,000	234,000
		その他の取得支出	250,000	242,000	8,000
		施設整備等支出計 (5)	13,422,000	13,180,000	242,000
		施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-10,842,000	-13,180,000	2,338,000
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	積立資産支出	500,000	344,946	155,054
		退職給付引当資産支出	250,000	344,946	-94,946
		その他の積立資産支出	250,000		250,000
		その他の活動支出計 (8)	500,000	344,946	155,054
		その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-500,000	-344,946	-155,054
		予備費支出 (10)			
		当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,294,000	13,714,690	-7,420,690
前期末支払資金残高 (12)			9,774,057	43,112,404	-33,338,347
当期末支払資金残高 (11) + (12)			16,068,057	56,827,094	-40,759,037

たかばの杜 拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ	0056 介護保険事業収益	130,569,654	133,313,903	-2,744,249
	0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	87,687,156	89,993,756	-2,306,600
	5141 介護報酬収益	87,687,156	89,993,756	-2,306,600
	0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	10,389,047	10,651,176	-262,129
	5152 介護負担金収益(一般)	10,389,047	10,651,176	-262,129
	0063 利用者等利用料収益	33,023,578	33,570,537	-546,959
	5173 地域密着型介護サービス利用料収益	1,889,673	1,972,529	-82,856
	5174 食費収益(公費)	4,339,268	5,869,720	-1,530,452
	5175 食費収益(一般)	8,461,381	6,982,616	1,478,765
	5176 居住費収益(公費)	5,966,176	6,267,060	-300,884
	5177 居住費収益(一般)	12,367,080	12,478,612	-111,532
	5191 (保険等査定減)	530,127	901,566	-371,439
	サービス活動収益計(1)	130,569,654	133,313,903	-2,744,249
ビ ス 活 動 増 減 の 部	0015 人件費	82,255,753	76,518,399	5,737,354
	4112 職員給料	61,939,556	57,538,558	4,400,998
	4113 職員賞与	6,224,300	6,341,217	-116,917
	4114 賞与引当金繰入	2,800,000	2,700,000	100,000
	4116 派遣職員費	487,896		487,896
	4117 退職給付費用	344,946	115,541	229,405
	4118 法定福利費	10,459,055	9,823,083	635,972
	0016 事業費	14,863,728	14,741,122	122,606
	4211 給食費	7,072,682	7,146,379	-73,697
	4212 介護用品費	2,239,193	1,670,680	568,513
	4215 保健衛生費	556,736	975,261	-418,525
	4218 教養娯楽費	147,609	165,828	-18,219
	4219 日用品費	25,148	135,516	-110,368
	4223 水道光熱費	4,271,128	3,527,993	743,135
	4225 消耗器具備品費	364,525	636,805	-272,280
	4226 保険料		386,840	-386,840
	4227 賃借料	42,240	45,760	-3,520
	4231 葬祭費	35,000	33,600	1,400
	4232 車輛費	73,870		73,870
	4234 雑費	35,597	16,460	19,137
	0017 事務費	8,132,661	5,611,904	2,520,757
	4311 福利厚生費	605,763	439,835	165,928
	4312 職員被服費		57,805	-57,805
	4313 旅費交通費	1,160	600	560
	4314 研修研究費	196,652	9,000	187,652
	4315 事務消耗品費	866,598	561,138	305,460
	4316 印刷製本費		37,950	-37,950
	4319 修繕費	1,002,028	133,964	868,064
	4321 通信運搬費	369,910	331,018	38,892
	4322 会議費	7,331	23,526	-16,195
	4324 業務委託費	3,008,766	3,194,572	-185,806
	4325 手数料	258,549	44,185	214,364
	4326 保険料	312,741		312,741
	4328 土地・建物賃借料	360,000	360,000	
	4331 保守料	1,061,390	383,075	678,315
	4332 渉外費	33,833	35,236	-1,403
	4335 雑費	47,940		47,940
	0027 減価償却費	19,643,363	20,181,531	-538,168
	4451 減価償却費	19,643,363	20,181,531	-538,168

たかばの杜 拠点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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,710,293	-6,666,659	-43,634
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,710,293	-6,666,659	-43,634
		サービス活動費用計(2)	118,185,212	110,386,297	7,798,915
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,384,442	22,927,606	-10,543,164
サービス活動外増減の部	収益	0093 受取利息配当金収益	775	674	101
		5821 受取利息配当金収益	775	674	101
		0098 その他のサービス活動外収益	2,983,938	2,878,437	105,501
		5872 利用者等外給食収益	390,900	449,800	-58,900
		5874 雑収益	2,593,038	2,428,637	164,401
		サービス活動外収益計(4)	2,984,713	2,879,111	105,602
	費用	0033 支払利息	1,820,276	1,930,939	-110,663
		4811 支払利息	1,820,276	1,930,939	-110,663
			サービス活動外費用計(5)	1,820,276	1,930,939
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,164,437	948,172	216,265
経常増減差額(7)=(3)+(6)			13,548,879	23,875,778	-10,326,899
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益		1,080,000	-1,080,000
		5911 施設整備等補助金収益		1,080,000	-1,080,000
		特別収益計(8)		1,080,000	-1,080,000
	費用				
		特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)				1,080,000	-1,080,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			13,548,879	24,955,778	-11,406,899
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-1,869,592	-26,825,370	24,955,778
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,679,287	-1,869,592	13,548,879
		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)	11,679,287	-1,869,592	13,548,879

たかばの杜 拠点拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
0001 流動資産	112,462,964	102,637,626	9,825,338
1111 現金預金	93,241,516	82,017,502	11,224,014
1131 事業未収金	18,895,968	20,242,003	-1,346,035
1161 立替金	12,740	65,381	-52,641
1163 前払費用	312,740	312,740	
0002 固定資産	271,554,564	290,643,317	-19,088,753
0003 基本財産	258,337,377	272,351,801	-14,014,424
1211 土地	20,916,000	20,916,000	
1212 建物	237,421,377	251,435,801	-14,014,424
0004 その他の固定資産	13,217,187	18,291,516	-5,074,329
1313 構築物	3,519,153	4,015,593	-496,440
1315 車輜運搬具	2	2	
1316 器具及び備品	7,736,378	12,356,445	-4,620,067
1321 権利		56,160	-56,160
1322 ソフトウェア	201,668	149,940	51,728
1329 退職給付引当資産	1,140,876	781,525	359,351
1334 長期前払費用	469,110	781,851	-312,741
1343 敷金	150,000	150,000	
資産の部合計	384,017,528	393,280,943	-9,263,415
純 資 産 の 部			
0010 国庫補助金等特別積立金	85,946,495	92,656,788	-6,710,293
3211 国庫補助金等特別積立金	85,946,495	92,656,788	-6,710,293
0012 次期繰越活動増減差額	11,679,287	-1,869,592	13,548,879
3311 次期繰越活動増減差額	11,679,287	-1,869,592	13,548,879
3312 (うち当期活動増減差額)	13,548,879	24,955,778	-11,406,899
純資産の部合計	97,625,782	90,787,196	6,838,586
負債及び純資産の部合計	384,017,528	393,280,943	-9,263,415

計算書類に対する注記

(たかばの杜 拠点)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

対象評価なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備える為、7月支給予定額の6分の4を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

熊本県社会福祉協議会の退職金共済制度に加入

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) ヒューマン・たかばの杜 拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊦))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略しております。

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	20,916,000	0	0	20,916,000
建物	251,435,801	0	14,014,424	237,421,377
合 計	272,351,801	0	14,014,424	258,337,377

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) 20,916,000円 建物(基本財産) 237,421,377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 独)福祉医療機構 158,418,000円、肥後銀行 68,397,000円

上記金額には、一年以内返済予定分も含まれます。

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
土地	20,916,000	0	20,916,000
建物	312,061,770	74,640,393	237,421,377
構築物	6,039,232	2,520,079	3,519,153
車両運搬具	3,551,770	3,551,768	2
器具備品	32,976,341	25,239,963	7,736,378
ソフトウェア	2,088,800	1,887,132	201,668
合 計	377,633,913	107,839,335	269,794,578

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	18,895,968	0	18,895,968
立替金	12,740	0	12,740
合 計	18,908,708	0	18,908,708

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訳並びに帳簿価額、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
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

こうしの杜 拠点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

資料3
(単位:円)

勘定科目		社会福祉法人 慈敬会				合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム こうしの杜	通所介護事業	居宅介護支援事業所	本部	公益事業		
事業収入	0165 介護保険事業収入	148,777,353	10,677,869	5,084,170			166,539,392	166,539,392
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)		9,060,957	5,500			9,066,457	9,066,457
	8121 介護報酬収入		9,060,957	5,500			9,066,457	9,066,457
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)		1,003,203				1,003,203	1,003,203
	8132 介護負担金収入(一般)		1,003,203				1,003,203	1,003,203
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	101,222,814					101,222,814	101,222,814
	8141 介護報酬収入	101,222,814					101,222,814	101,222,814
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	11,492,812					11,492,812	11,492,812
	8152 介護負担金収入(一般)	11,492,812					11,492,812	11,492,812
	0171 居宅介護支援介護料収入			5,524,130			5,524,130	5,524,130
	8161 居宅介護支援介護料収入			5,524,130			5,524,130	5,524,130
	0172 利用者等利用料収入	36,069,937	613,709				36,683,646	36,683,646
	8172 居宅介護サービス利用料収入		20,209				20,209	20,209
	8173 地域密着型介護サービス利用料収入	2,007,203					2,007,203	2,007,203
	8174 食費収入(公費)	5,580,847					5,580,847	5,580,847
	8175 食費収入(一般)	8,558,295	593,500				9,151,795	9,151,795
	8176 居住費収入(公費)	6,751,874					6,751,874	6,751,874
	8177 居住費収入(一般)	13,171,718					13,171,718	13,171,718
	0173 その他の事業収入	4,400		554,540			558,940	558,940
	8183 受託事業収入	4,400		554,540			558,940	558,940
	8191 (保険等査定減)	12,610					12,610	12,610
	0200 受取利息配当金収入	264					264	264
	8541 受取利息配当金収入	264					264	264
	0201 その他の収入	555,114	1,400				556,514	556,514
	8612 利用者等外給食費収入	251,700	1,400				253,100	253,100
	8613 雑収入	303,414					303,414	303,414
	事業活動収入計(1)	149,332,731	10,679,259	6,084,170			166,096,170	166,096,170
事業活動支出	0129 人件費支出	118,393,208	7,870,000	3,455,220			129,518,428	129,518,428
	7112 職員給料支出	86,340,287	6,790,400	2,852,570			95,983,257	95,983,257
	7113 職員賞与支出	13,287,650	879,600	602,650			14,769,900	14,769,900
	7115 派遣職員費支出	2,185,320					2,185,320	2,185,320
	7117 法定福利費支出	16,579,951					16,579,951	16,579,951
	0130 事業費支出	20,871,081	29,232	9,000			20,909,313	20,909,313
	7211 給食費支出	8,730,289	1,574				8,731,863	8,731,863
	7212 介護用品費支出	2,136,868					2,136,868	2,136,868
	7215 保健衛生費支出	637,242					637,242	637,242
	7216 医療費支出	1,800					1,800	1,800
	7218 教養娯楽費支出	194,365	23,878				218,243	218,243
	7219 日用品費支出	214,529					214,529	214,529
	7223 水道光熱費支出	5,331,105					5,331,105	5,331,105
	7225 消耗器具備品費支出	1,978,207	3,780				1,981,987	1,981,987
	7226 保険料支出	254,890					254,890	254,890
	7227 賃借料支出	90,090					90,090	90,090
	7231 葬祭費支出	136,520		9,000			145,520	145,520
	7232 車輦費支出	1,034,959					1,034,959	1,034,959
	7235 雑支出	130,217					130,217	130,217
	0131 事務費支出	9,893,572	33,877	23,651			9,951,100	9,951,100
	7311 福利厚生費支出	785,290	2,500				787,790	787,790
	7313 旅費交通費支出	4,990		2,850			7,840	7,840
	7314 研修研究費支出	41,040					41,040	41,040
	7315 事務消耗品費支出	661,175	440	1,460			663,075	663,075
	7319 修繕費支出	953,214					953,214	953,214
	7321 通信運搬費支出	447,370		19,341			466,711	466,711
	7322 会議費支出	1,044					1,044	1,044
	7323 広報費支出	125,950					125,950	125,950
	7324 業務委託費支出	4,958,293					4,958,293	4,958,293
	7325 手数料支出	231,297	30,937				262,234	262,234
	7328 土地・建物賃借料支出	220,000					220,000	220,000
	7329 租税公課支出	13,800					13,800	13,800
	7331 保守料支出	857,560					857,560	857,560
	7332 渉外費支出	187,219					187,219	187,219
	7333 諸会費支出	141,550					141,550	141,550
	7335 雑支出	263,780					263,780	263,780
	0137 支払利息支出	1,720,312					1,720,312	1,720,312
	7441 支払利息支出	1,720,312					1,720,312	1,720,312
	事業活動支出計(2)	150,878,173	7,733,109	3,487,871			162,099,153	162,099,153
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,545,442	2,946,150	2,596,299			3,997,017	3,997,017
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)							
	0143 設備資金借入金元金償還支出	10,500,000					10,500,000	10,500,000
	7511 設備資金借入金元金償還支出	10,500,000					10,500,000	10,500,000
	0144 固定資産取得支出	1,942,000					1,942,000	1,942,000
	7523 車両運搬具取得支出	1,686,260					1,686,260	1,686,260
	7525 その他の取得支出	255,740					255,740	255,740
	施設整備等支出計(5)	12,442,000					12,442,000	12,442,000
その他の活動による収入	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-12,442,000					-12,442,000	-12,442,000
	0212 長期貸付金回収収入	347,081					347,081	347,081
	8831 長期貸付金回収収入	347,081					347,081	347,081
	その他の活動収入計(7)	347,081					347,081	347,081
	0152 積立資産支出	778,601					778,601	778,601
	7641 退職給付引当資産支出	778,601					778,601	778,601
	その他の活動支出計(8)	778,601					778,601	778,601
その他の活動による支出	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-431,520					-431,520	-431,520
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	-14,418,962	2,946,150	2,596,299			-8,876,503	-8,876,503
前期未支払資金残高(11)		75,553,261	14,485,792	5,685,349		-647,625	95,156,777	95,156,777

こうしの杜 拠点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

資料 3
(単位:円)

勘 定 科 目	社会福祉法人 慈敬会					合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	特別養護老人ホーム こうしの杜	通所介護事業	居宅介護支援事業所	本部	公益事業			
当期末支払資金残高(10)+(11)	61,134,299	17,411,962	8,281,648		-547,625	86,280,274		86,280,274

たかばの杜 拠点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

資料 3
(単位: 円)

勘定科目		社会福祉法人 慈敬会		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム たかばの杜	短期入所介護			
事業活動による収入	0165 介護保険事業収入	130,569,654		130,569,654		130,569,654
	0169 地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	87,687,156		87,687,156		87,687,156
	8141 介護報酬収入	87,687,156		87,687,156		87,687,156
	0170 地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	10,389,047		10,389,047		10,389,047
	8152 介護負担金収入(一般)	10,389,047		10,389,047		10,389,047
	0172 利用者等利用料収入	33,023,578		33,023,578		33,023,578
	8173 地域密着型介護サービス利用料収入	1,889,673		1,889,673		1,889,673
	8174 食費収入(公費)	4,339,268		4,339,268		4,339,268
	8175 食費収入(一般)	8,461,381		8,461,381		8,461,381
	8176 居住費収入(公費)	5,966,176		5,966,176		5,966,176
	8177 居住費収入(一般)	12,367,080		12,367,080		12,367,080
	8191 (保険等査定減)	530,127		530,127		530,127
	0200 受取利息配当金収入	775		775		775
	8541 受取利息配当金収入	775		775		775
	0201 その他の収入	2,983,938		2,983,938		2,983,938
	8612 利用者等外給食費収入	390,900		390,900		390,900
	8613 雑収入	2,593,038		2,593,038		2,593,038
	事業活動収入計(1)	133,554,367		133,554,367		133,554,367
事業活動による支出	0129 人件費支出	81,810,807		81,810,807		81,810,807
	7112 職員給料支出	61,939,556		61,939,556		61,939,556
	7113 職員賞与支出	8,924,300		8,924,300		8,924,300
	7115 派遣職員費支出	487,896		487,896		487,896
	7117 法定福利費支出	10,459,055		10,459,055		10,459,055
	0130 事業費支出	14,863,728		14,863,728		14,863,728
	7211 給食費支出	7,072,682		7,072,682		7,072,682
	7212 介護用品費支出	2,239,193		2,239,193		2,239,193
	7215 保健衛生費支出	556,736		556,736		556,736
	7218 教養娯楽費支出	147,609		147,609		147,609
	7219 日用品費支出	25,148		25,148		25,148
	7223 水道光熱費支出	4,271,128		4,271,128		4,271,128
	7225 消耗器具備品費支出	364,525		364,525		364,525
	7227 賃借料支出	42,240		42,240		42,240
	7231 葬祭費支出	35,000		35,000		35,000
	7232 車両費支出	73,870		73,870		73,870
	7235 雑支出	35,597		35,597		35,597
	0131 事務費支出	7,819,920		7,819,920		7,819,920
	7311 福利厚生費支出	605,763		605,763		605,763
	7313 旅費交通費支出	1,160		1,160		1,160
	7314 研修研究費支出	196,652		196,652		196,652
	7315 事務消耗品費支出	866,598		866,598		866,598
	7319 修繕費支出	1,002,028		1,002,028		1,002,028
	7321 通信運搬費支出	369,910		369,910		369,910
	7322 会議費支出	7,331		7,331		7,331
	7324 業務委託費支出	3,008,766		3,008,766		3,008,766
	7325 手数料支出	258,549		258,549		258,549
	7328 土地・建物賃借料支出	360,000		360,000		360,000
	7331 保守料支出	1,061,390		1,061,390		1,061,390
	7332 渉外費支出	33,833		33,833		33,833
	7335 雑支出	47,940		47,940		47,940
	0137 支払利息支出	1,820,276		1,820,276		1,820,276
	7441 支払利息支出	1,820,276		1,820,276		1,820,276
	事業活動支出計(2)	106,314,731		106,314,731		106,314,731
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	27,239,636		27,239,636		27,239,636
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)					
	0143 設備資金借入金元金償還支出	12,672,000		12,672,000		12,672,000
	7511 設備資金借入金元金償還支出	12,672,000		12,672,000		12,672,000
	0144 固定資産取得支出	508,000		508,000		508,000
	7524 器具及び備品取得支出	266,000		266,000		266,000
	7525 その他の取得支出	242,000		242,000		242,000
	施設整備等支出計(5)	13,180,000		13,180,000		13,180,000
施設整備等による支出	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-13,180,000		-13,180,000		-13,180,000
	その他の活動収入計(7)					
その他	0152 積立資産支出	344,946		344,946		344,946

たかばの杜 拠点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

資料 3
(単位：円)

勘 定 科 目		社会福祉法人 慈敬会		合 計	内部取引消去	拠点区分合計
		特別養護老人ホーム たかばの杜	短期入所介護			
の活動による収支	支 出	7641 退職給付引当資産支出	344,946	344,946		344,946
		その他の活動支出計(8)	344,946	344,946		344,946
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-344,946	-344,946		-344,946
		当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	13,714,690	13,714,690		13,714,690
前期末支払資金残高(11)		44,228,868	-1,116,464	43,112,404		43,112,404
当期末支払資金残高(10)+(11)		57,943,558	-1,116,464	56,827,094		56,827,094

こうしの杜 拠点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

資料 4

(単位: 円)

勘定科目		報酬金・A 収入	通所介護事業	居宅介護支援事業所	本部	公益事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
収	0058 介護保険事業収益	148,777,363	10,677,869	6,084,170			165,539,392		165,539,392
	0058 居宅介護料収益 (介護報酬収益)		9,060,957	5,500			9,066,457		9,066,457
	5121 介護報酬収益		9,060,957	5,500			9,066,457		9,066,457
	0059 居宅介護料収益 (利用者負担金収益)		1,003,203				1,003,203		1,003,203
	5132 介護負担金収益 (一般)		1,003,203				1,003,203		1,003,203
	0060 地域密着型介護料収益 (介護報酬収益)	101,222,814					101,222,814		101,222,814
	5141 介護報酬収益	101,222,814					101,222,814		101,222,814
	0061 地域密着型介護料収益 (利用者負担金収益)	11,492,812					11,492,812		11,492,812
	5152 介護負担金収益 (一般)	11,492,812					11,492,812		11,492,812
	0062 居宅介護支援介護料収益			5,524,130			5,524,130		5,524,130
	5161 居宅介護支援介護料収益			5,524,130			5,524,130		5,524,130
	0063 利用者等利用料収益	36,069,937	613,709				36,683,646		36,683,646
	5172 居宅介護サービス利用料収益		20,209				20,209		20,209
	5173 地域密着型介護サービス利用料収益	2,007,203					2,007,203		2,007,203
	5174 食費収益 (公費)	5,580,847					5,580,847		5,580,847
	5175 食費収益 (一般)	8,558,295	693,500				9,151,795		9,151,795
	5176 居住費収益 (公費)	6,751,874					6,751,874		6,751,874
サ 益	5177 居住費収益 (一般)	13,171,718					13,171,718		13,171,718
	0064 その他の事業収益	4,400		554,540			558,940		558,940
	5183 受託事業収益	4,400		554,540			558,940		558,940
	5191 (保険等査定減)	12,610					12,610		12,610
	サービス活動収益計(1)	148,777,363	10,677,869	6,084,170			165,539,392		165,539,392
ス 活 動 費	0015 人件費	117,965,233	8,498,997	3,952,618			130,416,848		130,416,848
	4112 職員給料	86,340,287	6,790,400	2,852,670			95,983,257		95,983,257
	4113 職員賞与	8,987,650	559,500	402,650			9,949,800		9,949,800
	4114 賞与引当金繰入	4,300,000	320,000	200,000			4,820,000		4,820,000
	4116 派遣職員費	2,185,320					2,185,320		2,185,320
	4117 退職給付費用	898,420					898,420		898,420
	4118 法定福利費	15,253,556	828,997	497,398			16,579,951		16,579,951
	0016 事業費	20,528,494	831,261	9,000			21,368,755		21,368,755
	4211 給食費	8,293,696	438,167				8,731,863		8,731,863
	4212 介護用品費	2,030,025	106,843				2,136,868		2,136,868
	4215 保健衛生費	605,380	31,862				637,242		637,242
	4216 医療費	1,800					1,800		1,800
	4218 教養娯楽費	194,365	23,878				218,243		218,243
	4219 日用品費	214,529					214,529		214,529
	4223 水道光熱費	5,104,374	226,731				5,331,105		5,331,105
	4225 消耗器具備品費	1,978,207	3,780				1,981,987		1,981,987
	4226 保険料	714,332					714,332		714,332
	4227 賃借料	90,090					90,090		90,090
	4231 葬祭費	136,520		9,000			145,520		145,520
	4232 車輦費	1,034,959					1,034,959		1,034,959
	4234 雑費	130,217					130,217		130,217
	0017 事務費	9,582,636	321,180	47,284			9,951,100		9,951,100
	4311 福利厚生費	722,268	41,889	23,633			787,790		787,790
	4313 旅費交通費	4,990		2,850			7,840		7,840
	4314 研修研究費	41,040					41,040		41,040
	4315 事務消耗品費	661,175	440	1,460			663,075		663,075
	4319 修繕費	953,214					953,214		953,214
	4321 通信運搬費	447,370		19,341			466,711		466,711
	4322 会議費	1,044					1,044		1,044
	4323 広報費	125,950					125,950		125,950
	4324 業務委託費	4,710,379	247,914				4,958,293		4,958,293
	4326 手数料	231,297	30,937				262,234		262,234
	4328 土地・建物賃借料	220,000					220,000		220,000
	4329 租税公課	13,800					13,800		13,800
	4331 保守料	857,560					857,560		857,560
	4332 渉外費	187,219					187,219		187,219
	4333 諸会費	141,550					141,550		141,550
	4335 雑費	263,780					263,780		263,780
	0027 減価償却費	10,692,013	1,217,800				11,909,813		11,909,813
	4451 減価償却費	10,692,013	1,217,800				11,909,813		11,909,813
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,807,687					-4,807,687		-4,807,687
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,807,687					-4,807,687		-4,807,687
サ ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	サービス活動費用計(2)	163,960,689	10,869,238	4,008,902			168,838,829		168,838,829
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-6,183,336	-191,369	2,075,268			-3,299,437		-3,299,437
	0093 受取利息配当金収益	264					264		264
	5821 受取利息配当金収益	264					264		264
	0098 その他のサービス活動外収益	674,933	1,400				676,333		676,333
	5872 利用者等外給食収益	251,700	1,400				253,100		253,100
	5874 雑収益	423,233					423,233		423,233
	サービス活動外収益計(4)	675,197	1,400				676,597		676,597
	0033 支払利息	1,720,312					1,720,312		1,720,312
	4811 支払利息	1,720,312					1,720,312		1,720,312
サ ビ ス 活 動 外 費 用 計	サービス活動外費用計(5)	1,720,312					1,720,312		1,720,312
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-1,045,115	1,400				-1,043,715		-1,043,715
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-6,228,451	-189,969	2,075,268			-4,343,152		-4,343,152

たかばの杜 拠点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

資料4

(単位: 円)

勘定科目		拠点区分	短期入所介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	0056 介護保険事業収益	130,569,654	130,569,654		130,569,654
		0060 地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	87,687,156	87,687,156		87,687,156
		5141 介護報酬収益	87,687,156	87,687,156		87,687,156
		0061 地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	10,389,047	10,389,047		10,389,047
		5152 介護負担金収益(一般)	10,389,047	10,389,047		10,389,047
		0063 利用者等利用料収益	33,023,578	33,023,578		33,023,578
		5173 地域密着型介護サービス利用料収益	1,889,673	1,889,673		1,889,673
		5174 食費収益(公費)	4,339,268	4,339,268		4,339,268
		5175 食費収益(一般)	8,461,381	8,461,381		8,461,381
		5176 居住費収益(公費)	5,966,176	5,966,176		5,966,176
		5177 居住費収益(一般)	12,367,080	12,367,080		12,367,080
		5191 (保険等査定減)	530,127	530,127		530,127
		サービス活動収益計(1)	130,569,654	130,569,654		130,569,654
	費 用	0015 人件費	82,255,753	82,255,753		82,255,753
		4112 職員給料	61,939,556	61,939,556		61,939,556
		4113 職員賞与	6,224,300	6,224,300		6,224,300
		4114 賞与引当金繰入	2,800,000	2,800,000		2,800,000
		4116 派遣職員費	487,896	487,896		487,896
		4117 退職給付費用	344,946	344,946		344,946
		4118 法定福利費	10,459,055	10,459,055		10,459,055
		0016 事業費	14,863,728	14,863,728		14,863,728
		4211 給食費	7,072,682	7,072,682		7,072,682
		4212 介護用品費	2,239,193	2,239,193		2,239,193
		4215 保健衛生費	556,736	556,736		556,736
		4218 教養娯楽費	147,609	147,609		147,609
		4219 日用品費	25,148	25,148		25,148
		4223 水道光熱費	4,271,128	4,271,128		4,271,128
		4225 消耗器具備品費	364,525	364,525		364,525
		4227 賃借料	42,240	42,240		42,240
		4231 葬祭費	35,000	35,000		35,000
		4232 車輛費	73,870	73,870		73,870
		4234 雑費	35,597	35,597		35,597
		0017 事務費	8,132,661	8,132,661		8,132,661
		4311 福利厚生費	605,763	605,763		605,763
		4313 旅費交通費	1,160	1,160		1,160
		4314 研修研究費	196,652	196,652		196,652
		4315 事務消耗品費	866,598	866,598		866,598
		4319 修繕費	1,002,028	1,002,028		1,002,028
		4321 通信運搬費	369,910	369,910		369,910
		4322 会議費	7,331	7,331		7,331
		4324 業務委託費	3,008,766	3,008,766		3,008,766
		4325 手数料	258,549	258,549		258,549
		4326 保険料	312,741	312,741		312,741
		4328 土地・建物賃借料	360,000	360,000		360,000
		4331 保守料	1,061,390	1,061,390		1,061,390
		4332 渉外費	33,833	33,833		33,833
		4335 雑費	47,940	47,940		47,940
		0027 減価償却費	19,643,363	19,643,363		19,643,363
		4451 減価償却費	19,643,363	19,643,363		19,643,363
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,710,293	-6,710,293		-6,710,293
		4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,710,293	-6,710,293		-6,710,293
		サービス活動費用計(2)	118,185,212	118,185,212		118,185,212
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	12,384,442	12,384,442		12,384,442
サ ー ビ ス 活 動 外 費	収 益	0093 受取利息配当金収益	775	775		775
		5821 受取利息配当金収益	775	775		775
		0098 その他のサービス活動外収益	2,983,938	2,983,938		2,983,938
		5872 利用者等外給食収益	390,900	390,900		390,900
		5874 雑収益	2,593,038	2,593,038		2,593,038
		サービス活動外収益計(4)	2,984,713	2,984,713		2,984,713
サ ー ビ ス 活 動 外 費	費	0033 支払利息	1,820,276	1,820,276		1,820,276

たかばの杜 拠点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

資料4
(単位:円)

勘定科目		勘定科目-A たかばの杜	短期入所介護	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
増減の部	用	4811 支払利息	1,820,276	1,820,276		1,820,276
		サービス活動外費用計(5)	1,820,276	1,820,276		1,820,276
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,164,437	1,164,437		1,164,437
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,548,879	13,548,879		13,548,879

財 産 目 録

令和 4年 3月31日 現在

別紙 4
(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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金						
肥後銀行/清水支店No.1627274	肥後銀行 清水支店	—	運転資金として使用	—	—	21,018,217
肥後銀行/清水支店No.1629736	肥後銀行 清水支店	—	運転資金として使用	—	—	4,350,337
肥後銀行/清水支店No.1632777	肥後銀行 清水支店	—	運転資金として使用	—	—	838,692
肥後銀行/清水支店No.1840018	肥後銀行 清水支店	—	運転資金として使用	—	—	92,085,721
肥後銀行/合志支店No.477804	肥後銀行 合志支店	—	運転資金として使用	—	—	1,155,795
	小計					119,446,762
事業未収金						
こうしの杜	—	介護報酬2月分	—	—	—	10,134,680
こうしの杜	—	介護報酬3月分	—	—	—	11,031,868
特養こうしの杜	—	3月分利用者利用料 (特養こうしの杜)	—	—	—	3,264,824
迎所	—	3月分利用者利用料 (通所)	—	—	—	118,996
居宅	—	介護予防サービス計画書作成料	—	—	—	59,340
	小計					43,503,676
立替金						
こうしの杜拠点	—	従業員研修費等立替	—	—	—	612,252
たかばの杜拠点	—	利用者 受診料	—	—	—	12,740
	小計					624,992
前払費用						
こうしの杜拠点	—	火災保険一年分	—	—	—	459,442
たかばの杜拠点	—	火災保険一年分	—	—	—	312,749
	小計					772,182
拠点区分間貸付金						
	—	小計				—
流動資産合計						164,347,612
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地						
熊本県合志市豊岡2000番地190	2013年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人施設等に使用	19,080,008			19,080,008
熊本県合志市幾久富1121番1	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人施設等に使用	20,916,000			20,916,000
	小計					39,996,008
建物						
熊本県合志市豊岡2000番地190	2013年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人施設等に使用	255,351,414	93,429,940		161,921,474
熊本県合志市幾久富1121番1	2016年度	第一種社会福祉事業である特別養護老人施設等に使用	312,081,770	74,640,393		237,421,377
	小計					399,342,851
基本財産合計						439,338,859
(2) その他の固定資産						
土地						
こうしの杜拠点 熊本県合志市豊岡2000番地2527	2016年度	利用者ご家族及び職員駐車場として使用	5,876,800			5,876,800
こうしの杜拠点 熊本県合志市豊岡2000番地2617	2019年度	利用者ご家族及び職員駐車場として使用	8,225,120			8,225,120
	小計					14,101,920
建物						
こうしの杜拠点 熊本県合志市豊岡2000番地190	2019	倉庫	—	—		351,682
備品	—		—	—		10,133,958
車庫運搬具	—		—	—		1,480,907
器具及び備品	—		—	—		8,858,752
ソフトウェア	—		—	—		433,938
長期貸付金	—		—	—		1,190,004
退職給付引当資産	—		—	—		5,020,766
長期前払費用	—		—	—		1,196,560
貸付金預託金	—		—	—		42,150
敷金	—		—	—		150,000
その他の固定資産合計						42,940,637
固定資産合計						482,279,496
資産合計						646,627,108
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金						
総合振込	こうしの杜 3月分	総合振込	—	—		2,227,687
社会保険料	こうしの杜 3月分	社会保険料	—	—		1,053,167
給与	こうしの杜 3月分	給与	—	—		8,249,355
その他	こうしの杜 3月分	水道光熱費等	—	—		306,338
	小計					11,836,547
総合振込	たかばの杜 3月分	総合振込	—	—		1,320,627
社会保険料	たかばの杜 3月分	社会保険料	—	—		732,200
給与	たかばの杜 3月分	給与	—	—		5,186,364
その他	たかばの杜 3月分	水道光熱費等	—	—		265,993
	小計					7,444,184
1年以内返済予定設備資金借入金						
こうしの杜	福祉医療機構	—	—	—		5,760,000
こうしの杜	肥後銀行	—	—	—		4,740,000
	小計					10,500,000
たかばの杜	福祉医療機構	—	—	—		8,124,000
たかばの杜	肥後銀行	—	—	—		4,648,000
	小計					12,772,000
職員預り金	社会保険料	—	—	—		1,898,633
拠点区分間借入金						
貸与引当金	7月支給見込の6分の4	—	—	—		7,620,000
流動負債合計						52,032,244
2 固定負債						
設備資金借入金						
福祉医療機構1	こうしの杜拠点	—	—	—		60,000,000
肥後銀行/清水支店	こうしの杜拠点	—	—	—		49,710,000
肥後銀行/清水支店	たかばの杜拠点	—	—	—		150,294,000
福祉医療機構2	たかばの杜拠点	—	—	—		63,849,000
	小計					323,853,000
退職給付引当金						
	—	—	—	—		5,020,766
固定負債合計						328,873,766
負債合計						380,906,010
差引純資産						265,721,098

社会福祉充実残額

社会福祉法人 慈敬会

パターン【0:財産目録】
令和 3年 4月 ～ 令和 4年 3月
【社会福祉充実残額算定シート】

1. 「活用可能な財産の算定」				
項目	金額			
資産 (a)	646,627,108			
負債 (b)	380,906,010			
基本金 (c)	28,000,000			
国庫補助金等特別積立金 (d)	156,636,814			
合計 (a-b-c-d)	81,084,284			
2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」				
(1) 財産目録における貸借対照表価額				
合計 (a)	0			
(2) 対応負債				
項目	金額			
1年以内返済予定設備資金借入金	23,172,000			
1年以内返済予定リース債務	0			
設備資金借入金	323,853,000			
リース債務	0			
合計 (b)	347,025,000			
(3) 合計				
項目	金額			
財産目録合計 (a)	0			
対応負債合計 (b)	347,025,000			
対応基本金 (c)	28,000,000			
国庫補助金等特別積立金 (d)	156,636,814			
合計 (a-b-c-d)	0			
3. 「再取得に必要な財産」				
(1) 将来の建替費用				
合計	0			
(2) 大規模修繕に必要な費用				
合計	0			
(3) 設備・車輛等の更新に必要な費用				
合計	0			
(4) 合計				
項目	金額			
将来の建替費用	0			
大規模修繕に必要な費用	0			
設備・車輛等の更新に必要な費用	0			
合計	0			
4. 「必要な運転資金」				
項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	268,413,884	12	3	67,103,471
5. 「計算の特例」				
項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	268,413,884	12	12	268,413,884
6. 「社会福祉充実残額」				
項目	金額	控除対象財産計	計算の特例適用	
活用可能な財産	81,084,284			
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	0			
再取得に必要な財産				
必要な運転資金				
計算の特例	268,413,884	268,413,884		
合計	-187,320,000		適用する	
7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」				
項目	金額			
社会福祉充実残額	-187,320,000			
社会福祉充実計画用財産	0			
合計	-187,320,000			