

令和3年度

決 算 報 告 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 絢 会

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	432,395,000	421,256,691	11,138,309	
	老人福祉事業収入	20,000		20,000	
	その他の事業収入	500,000		500,000	
	借入金利息補助金収入	800,000	700,000	100,000	
	経常経費寄附金収入	20,000	197,662	△177,662	
	受取利息配当金収入	5,000	798	4,202	
	その他の収入	3,970,000	5,562,628	△1,592,628	
	事業活動収入計 (1)	437,710,000	427,717,779	9,992,221	
	支出				
事業活動による収支	人件費支出	287,789,500	279,026,811	8,762,689	
	事業費支出	58,368,000	58,730,053	△362,053	
	事務費支出	55,968,300	59,673,972	△3,705,672	
	支払利息支出	2,750,589	2,038,033	712,556	
	その他の支出	2,028,000	1,976,007	51,993	
	事業活動支出計 (2)	406,904,389	401,444,876	5,459,513	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	30,805,611	26,272,903	4,532,708	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	24,189,000	24,189,000	0	
	設備資金借入金収入	55,000,000	55,000,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	79,189,000	79,189,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	30,568,665	30,570,000	△1,335	
	固定資産取得支出	81,673,700	81,753,700	△80,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	4,816,720	4,766,520	50,200	
	施設整備等支出計 (5)	117,059,085	117,090,220	△31,135	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△37,870,085	△37,901,220	31,135	
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金収入	30,000,000	30,000,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	30,000,000	30,000,000	0	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	1,400,000	1,400,000	0	
	その他の活動による支出	387,710	0	387,710	
	その他の活動支出計 (8)	1,787,710	1,400,000	387,710	
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	28,212,290	28,600,000	△387,710	
	予備費支出 (10)		—		
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	21,147,816	16,971,683	4,176,133	
前期末支払資金残高 (12)		105,247,841	105,247,841	0	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		126,395,657	122,219,524	4,176,133	

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	421,256,691	407,941,136	13,315,555
	経常経費寄附金収益	197,662	30,000	167,662
	サービス活動収益計 (1)	421,454,353	407,971,136	13,483,217
	費用			
	人件費	284,365,951	280,564,030	3,801,921
	事業費	58,730,053	54,314,784	4,415,269
	事務費	59,325,033	55,187,826	4,137,207
サービス活動増減の部	減価償却費	30,338,433	34,388,955	△4,050,522
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,258,219	△6,515,263	1,257,044
	サービス活動費用計 (2)	427,501,251	417,940,332	9,560,919
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△6,046,898	△9,969,196	3,922,298
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	700,000	900,000	△200,000
	受取利息配当金収益	798	784	14
	その他のサービス活動外収益	5,562,628	4,257,796	1,304,832
	サービス活動外収益計 (4)	6,263,426	5,158,580	1,104,846
	費用			
	支払利息	2,038,033	2,295,296	△257,263
	その他のサービス活動外費用	1,976,007	2,094,235	△118,228
サービス活動外増減の部	サービス活動外費用計 (5)	4,014,040	4,389,531	△375,491
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	2,249,386	769,049	1,480,337
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△3,797,512	△9,200,147	5,402,635
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	24,189,000	545,930	23,643,070
	特別収益計 (8)	24,189,000	545,930	23,643,070
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
	国庫補助金等特別積立金積立額	24,189,000	545,930	23,643,070
	特別費用計 (9)	24,189,001	545,930	23,643,071
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△1	0	△1
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		△3,797,513	△9,200,147	5,402,634
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	94,737,747	103,937,894	△9,200,147
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	90,940,234	94,737,747	△3,797,513
	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)	90,940,234	94,737,747	△3,797,513

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				流動負債			
現金預金	151,745,266	132,836,122	18,909,144	事業未払金	81,592,246	72,820,877	8,771,369
事業未収金	82,970,612	64,813,942	18,156,670	1年以内返済予定設備資金借入金	7,478,884	6,376,707	1,102,177
未収補助金	67,581,040	66,269,396	1,311,644	1年以内返済予定長期運営資金借入金	32,284,000	29,652,000	2,632,000
貯蔵品	672,546	298,728	672,546	1年以内返済予定リース債務	3,120,000	5,031,840	3,120,000
立替金	362,676	423,898	63,948	未払費用	5,788,750	17,825,406	756,910
前払費用	80,850	1,030,158	△343,048	職員預り金	18,395,381	3,386,168	569,975
前払費用 (資金外取引)	0	77,542	△1,030,158	賞与引当金	3,573,935	10,548,756	187,767
			77,542		10,951,296		402,540
固定資産	571,496,175	519,512,512	51,983,663	固定負債	237,537,630	190,549,460	46,988,170
基本財産	453,498,738	470,440,985	△16,942,247	設備資金借入金	149,088,000	127,290,000	21,798,000
土地	83,516,160	83,516,160	0	長期運営資金借入金	25,480,000	17,442,260	25,480,000
建物	567,077,855	567,077,855	0	リース債務	12,215,830	△5,226,430	△5,226,430
建物減価償却累計額	△229,495,751	△214,705,552	△14,790,199	退職給付引当金	50,753,800	45,817,200	4,936,600
建物附属設備	245,037,456	245,037,456	0	負債の部合計	319,129,876	263,370,337	55,759,539
建物附属設備減価償却累計額	△212,636,982	△210,484,934	△2,152,048	純資産の部			
その他の固定資産	117,997,437	49,071,527	68,925,910	基本金	185,443,473	185,443,473	0
建物	228,480	△214,768	0	第1号基本金	185,443,473	185,443,473	0
建物減価償却累計額	△214,768	△214,768	0	国庫補助金等特別積立金	127,727,858	108,797,077	18,930,781
建物附属設備	81,190,320	2,410,320	78,780,000	その他の積立金			
建物附属設備減価償却累計額	△2,667,820	△218,546	△2,449,274	次期繰越活動増減差額	90,940,234	94,737,747	△3,797,513
構築物	42,906,206	42,906,206	0	(うち当期活動増減差額)	△3,797,513	△9,200,147	5,402,634
構築物減価償却累計額	△37,243,169	△36,540,567	△702,602				
機械及び装置	8,624,070	8,624,070	0				
機械及び装置減価償却累計額	△8,409,052	△8,259,921	△149,131				
車輛運搬具	20,374,537	19,277,337	1,097,200				
車輛運搬具減価償却累計額	△13,390,471	△12,804,039	△586,432				
器具及び備品	44,836,391	44,542,691	293,700				
器具及び備品減価償却累計額	△37,026,662	△34,438,454	△2,588,208				
有形リース資産	15,326,470	19,406,670	△4,080,200				
ソフトウェア	786,318	1,062,518	△276,200				
無形リース資産	2,395,190	3,079,530	△684,340				
長期前払費用	271,397	0	271,397				
その他の固定資産	10,000	10,000	0	純資産の部合計	404,111,565	388,978,297	15,133,268
資産の部合計	723,241,441	652,348,634	70,892,807	負債及び純資産の部合計	723,241,441	652,348,634	70,892,807

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) 固定資産の減価償却の方法

・建物並び器具及び備品一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

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

・退職給付引当金 - 職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。

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

職員の退職金の支給に備えるため、当法人の退職金支給規定に従い、当期末要支給額を計上している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下の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) 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)

(3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 玉樹拠点区分

「特別養護老人ホーム玉樹」

「ショートステイ玉樹」

「デイサービス玉樹」

「デイサービスじゅげむ」

「居宅介護支援事業所玉樹」

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	83,516,160	0	0	83,516,160
建物	352,372,303	0	14,790,199	337,582,104
建物附属設備	34,552,522	0	2,152,048	32,400,474
合計	470,440,985	0	16,942,247	453,498,738

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) 83,516,160円

建物(基本財産) 337,582,104円

建物附属設備(基本財産) 32,400,474円

計 453,498,738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

間接法による表示のため、該当なし

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	67,581,040	0	67,581,040
未収補助金	672,546	0	672,546
合計	68,253,586	0	68,253,586

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

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

該当なし

(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								82,970,612
現金	小口現金	—	—	—	運転資金として	—	—	99,176
	立替現金	—	—	—	運転資金として	—	—	51,571
					小計			150,747
普通預金	常陽銀行	—	—	—	運転資金として	—	—	82,567,871
	結城信用金庫	—	—	—	運転資金として	—	—	251,994
					小計			82,819,865
事業未収金	2・3月分介護報酬等	—	—	—	社会福祉事業のため	—	—	52,120,558
	利用者利用料	—	—	—	社会福祉事業のため	—	—	15,460,482
					小計			67,581,040
未収補助金	介護職員処遇改善補助金	—	—	—	社会福祉事業のため	—	—	672,546
貯蔵品	介護用品・日用品等	—	—	—	社会福祉事業のため	—	—	362,676
立替金	職員	—	—	—	社会福祉事業のため	—	—	80,850
前払費用（資金外取引）	火災保険料	—	—	—	社会福祉事業のため	—	—	77,542
	流動資産合計							151,745,266
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	(玉樹)	—	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	—	—	83,516,160
建物	(玉樹)	2005年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	524,365,000	202,195,123	322,169,877
	(玉樹)	2011年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	42,712,855	27,300,628	15,412,227
					小計			337,582,104
建物附属設備	(玉樹)	2005年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	78,250,226	70,425,203	7,825,023
	(玉樹)	2005年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	74,614,785	67,153,306	7,461,479
	(玉樹)	2005年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	57,778,802	52,000,921	5,777,881
	(玉樹)	2005年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	10,292,163	8,967,242	1,324,921
	(玉樹)	2011年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	5,683,230	4,125,073	1,558,157
	(玉樹)	2011年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	5,569,250	4,042,339	1,526,911
	(玉樹)	2011年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	3,885,000	2,819,862	1,065,138
	(玉樹)	2016年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	7,884,000	2,729,176	5,154,824
	(玉樹)	2016年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	1,080,000	373,860	706,140
					小計			32,400,474
	基本財産合計							453,498,738
(2) その他の固定資産								
建物	(玉樹)	2005年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	228,480	214,768	13,712
建物附属設備	(玉樹)	2019年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	933,020	252,691	680,329
	(玉樹)	2020年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	1,477,300	181,461	1,295,839
	(玉樹)	2021年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	880,000	58,960	821,040
	(玉樹)	2021年度	—	—	第一種社会福祉事業である特別養護老人ホーム玉樹等で使用	77,900,000	2,174,708	75,725,292
					小計			78,522,500
構築物	外構 他4件	—	—	—	社会福祉事業に使用している	42,906,206	37,243,169	5,663,037
機械及び装置	プレハブ冷凍冷蔵庫 他6件	—	—	—	社会福祉事業に使用している	8,624,070	8,409,052	215,018
車輛運搬具	キャラバン リフト付き送迎車 他7件	—	—	—	社会福祉事業に使用している	20,374,537	13,390,471	6,984,066
器具及び備品	ピーラー 他62件	—	—	—	社会福祉事業に使用している	44,836,391	37,026,662	7,809,729
有形リース資産	ほのぼのシステムリプレイス 他6件	—	—	—	社会福祉事業に使用している	40,635,220	25,308,750	15,326,470
ソフトウェア	玉樹ホームページ 他4件	—	—	—	社会福祉事業に使用している	2,250,760	1,464,442	786,318
無形リース資産	PRIMERGY RX2520 M5 他	—	—	—	社会福祉事業に使用している	3,421,700	1,026,510	2,395,190
長期前払費用	前払火災保険料	—	—	—	社会福祉事業に使用している	—	—	271,397
その他の固定資産	出資証券	—	—	—	社会福祉事業に使用している	10,000	0	10,000
	その他の固定資産合計							117,997,437
	固定資産合計							571,496,175
	資産合計							723,241,441
Ⅱ 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金		—	—	—	—	—	—	7,478,884
1年以内返済予定設備資金借入金	福祉医療機構	—	—	—	—	—	—	25,000,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	—	—	3,672,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	—	—	2,808,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	—	—	804,000
					小計			32,284,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	—	—	2,292,000
	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	—	—	828,000
					小計			3,120,000
1年以内返済予定リース債務	IM C4500 F（事務所コピー機）	—	—	—	—	—	—	5,788,750
未払費用	雇用保険料	—	—	—	—	—	—	18,395,381
	源泉所得税	—	—	—	—	—	—	695,481
	住民税	—	—	—	—	—	—	776,705
	互助会費	—	—	—	—	—	—	1,226,900
	寮費	—	—	—	—	—	—	798,849
					小計			76,000
賞与引当金	令和4年度夏季賞与当期引当額	—	—	—	—	—	—	3,573,935
	流動負債合計							10,951,296
	負債合計							81,592,246
2 固定負債								
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	—	—	75,000,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	—	—	50,410,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	—	—	22,070,000
	常陽銀行 八千代支店	—	—	—	—	—	—	1,608,000
					小計			149,088,000
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	—	—	18,718,000
	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	—	—	6,762,000
					小計			25,480,000
リース債務	IM C4500 F（事務所コピー機）	—	—	—	—	—	—	12,215,830
退職給付引当金	職員退職給付見積額	—	—	—	—	—	—	50,753,800
	固定負債合計							237,537,630
	負債合計							319,129,876
	差引純資産							404,111,565