

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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			414,301
普通預金	三菱UFJ銀行今池支店		運転資金として			6,208,140
普通預金	大垣共立銀行茶屋坂支店		運転資金として			151,925,272
普通預金	名古屋銀行茶屋坂支店		運転資金として			258,267
定期預金	大垣共立銀行茶屋坂支店		運転資金として			10,000,000
			小計			168,805,980
事業未収金	国保連等		2月分介護報酬等			67,982,365
未収補助金	愛知県		介護ロボット支援事業補助金			10,487,000
立替金	施設入所者		入所者床屋代他			86,573
仮払金	職員		職員社会保険料仮払			147,838
	流動資産合計			0	0	247,509,756
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(藤美苑拠点) 名古屋市千種区鍋屋上野町字北山3515はじめ3762.11㎡		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設等に使用している			157,323,540
建物	(藤美苑拠点) 名古屋市千種区鍋屋上野町字北山3515	1996年度	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設等に使用している	1,282,038,900	897,539,074	384,499,826
定期預金	三菱UFJ銀行今池支店		基本財産として			1,000,000
	基本財産合計			1,282,038,900	897,539,074	542,823,366
(2) その他の固定資産						
建物	物置	2019年度	物品倉庫に使用	2,252,000	365,384	1,886,616
構築物	来客用駐車場・カーポート		来客用駐車場等に使用	11,506,350	9,198,999	2,307,351
機械及び装置	食器洗浄機他1点		給食業務等に使用	758,160	581,062	177,098
車輛運搬具	スズキワゴンR		利用者送迎用に使用	2,164,900	1,716,534	448,366
器具及び備品	液晶ビデオ映写機他195点		事業運営に使用	93,941,815	70,577,869	23,363,946
権利	電話加入権4点		電話加入権	301,392	0	301,392
ソフトウェア	給与財務システム基本ソフト・介護ソフト		介護記録・請求等に使用	4,154,800	2,115,899	2,038,901
投資有価証券	ソフトバンク社債他9点		特段の指定がない			117,000,000
退職給付引当資産	愛知県民間社会福祉事業職員共済掛金		職員退職掛金			27,686,100
修繕積立資産	定期預金(大垣共立銀行・名古屋銀行)		建物・設備修繕に使用			33,302,449
	その他の固定資産合計			115,079,417	84,555,747	208,512,219
	固定資産合計			1,397,118,317	982,094,821	751,335,585
	資産合計			1,397,118,317	982,094,821	998,845,341
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	入所者給食材料費・物品購入費等					15,527,977
預り金	振込手数料相手方負担分					55,359
賞与引当金	賞与引当金					4,320,506
	流動負債合計			0	0	19,903,842
2 固定負債						
退職給付引当金	愛知県民間社会福祉事業職員共済掛金					27,686,100
	固定負債合計			0	0	27,686,100
	負債合計			0	0	47,589,942
	差引純資産			1,397,118,317	982,094,821	951,255,399

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。
- なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
- また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	441,565,000	442,821,207	-1,256,207	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入	1,114,000	1,208,085	-94,085	
	その他の収入	1,617,000	1,810,885	-193,885	
	事業活動収入計（1）	444,296,000	445,840,177	-1,544,177	
	支出				
	人件費支出	315,400,000	316,587,305	-1,187,305	
	事業費支出	78,713,000	81,993,116	-3,280,116	
	事務費支出	39,024,000	39,438,054	-414,054	
利用者負担軽減額	6,000	6,305	-305		
支払利息支出		0	0		
その他の支出	1,396,000	1,633,915	-237,915		
事業活動支出計（2）	434,539,000	439,658,695	-5,119,695		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	9,757,000	6,181,482	3,575,518		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,641,000	4,641,000	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	4,641,000	4,641,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	6,630,000	6,630,250	-250		
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0		
その他の施設整備等による支出		0	0		
施設整備等支出計（5）	6,630,000	6,630,250	-250		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-1,989,000	-1,989,250	250		
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入	7,419,000	7,418,600	400	
	積立資産取崩収入	74,000	860,250	-786,250	
	その他の活動による収入		0	0	
	その他の活動収入計（7）	7,493,000	8,278,850	-785,850	
	支出				
	投資有価証券取得支出	27,000,000	27,000,000	0	
	積立資産支出	2,363,000	2,362,200	800	
	その他の活動による支出		0	0	
	その他の活動支出計（8）	29,363,000	29,362,200	800	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-21,870,000	-21,083,350	-786,650		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	-14,102,000	-16,891,118	2,789,118		
前期末支払資金残高（12）	248,817,538	248,817,538	0		
当期末支払資金残高（11）+（12）	234,715,538	231,926,420	2,789,118		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
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	介護保険事業収益	442,821,207	441,181,982	1,639,225
	経常経費寄附金収益	0	100,000	-100,000
	その他の収益	238,350	3,000	235,350
	サービス活動収益計（1）	443,059,557	441,284,982	1,774,575
	人件費	319,655,592	320,139,114	-483,522
	事業費	81,993,116	82,650,854	-657,738
	事務費	39,438,054	32,698,760	6,739,294
	利用者負担軽減額	6,305	71,225	-64,920
	減価償却費	33,561,850	33,358,214	203,636
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,246,415	-19,833,581	-412,834
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	102,050	3,000	99,050	
サービス活動費用計（2）	454,510,552	449,087,586	5,422,966	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	-11,450,995	-7,802,604	-3,648,391	
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	1,208,085	1,075,764	132,321
	その他のサービス活動外収益	1,654,585	2,450,520	-795,935
	サービス活動外収益計（4）	2,862,670	3,526,284	-663,614
	支払利息	0	0	0
	その他のサービス活動外費用	1,555,115	1,034,420	520,695
サービス活動外費用計（5）	1,555,115	1,034,420	520,695	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	1,307,555	2,491,864	-1,184,309	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	-10,143,440	-5,310,740	-4,832,700	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	4,641,000	1,914,000	2,727,000
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計（8）	4,641,000	1,914,000	2,727,000
	基本金組入額	0	0	0
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	11	1	10
	国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	4,641,000	1,914,000	2,727,000	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	0	0	0	
その他の特別損失	0	0	0	
特別費用計（9）	4,641,011	1,914,001	2,727,010	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-11	-1	-10	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	-10,143,451	-5,310,741	-4,832,710	
前期繰越活動増減差額（12）	423,001,432	428,312,173	-5,310,741	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	412,857,981	423,001,432	-10,143,451	
基本金取崩額（14）	0	0	0	
その他の積立金取崩額（15）	0	0	0	
その他の積立金積立額（16）	0	0	0	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	412,857,981	423,001,432	-10,143,451	

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	247,509,756	260,811,510	-13,301,754	流動負債	19,903,842	14,806,941	5,096,901
現金預金	168,805,980	187,324,442	-18,518,462	事業未払金	15,527,977	11,925,242	3,602,735
有価証券			0	その他の未払金			0
事業未収金	67,982,365	71,337,059	-3,354,694	1年以内返済予定リース債務			0
未収金			0	未払費用			0
未収補助金	10,487,000	1,914,000	8,573,000	預り金	55,359	18,810	36,549
未収収益			0	職員預り金		49,920	-49,920
立替金	86,573	209,036	-122,463	賞与引当金	4,320,506	2,812,969	1,507,537
前払金			0	その他の流動負債			0
前払費用			0				
仮払金	147,838	26,973	120,865				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	751,335,585	757,207,096	-5,871,511	固定負債	27,686,100	26,207,400	1,478,700
基本財産	542,823,366	567,965,912	-25,142,546	リース債務			0
土地	157,323,540	157,323,540	0	退職給付引当金	27,686,100	26,207,400	1,478,700
建物	384,499,826	409,642,372	-25,142,546	その他の固定負債			0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	47,589,942	41,014,341	6,575,601
投資有価証券			0				
その他の固定資産	208,512,219	189,241,184	19,271,035	純資産の部			
土地			0	基本金	176,570,799	176,570,799	0
建物	1,886,616	2,019,483	-132,867	国庫補助金等特別積立金	328,524,170	344,129,585	-15,605,415
構築物	2,307,351	2,616,885	-309,534	その他の積立金	33,302,449	33,302,449	0
機械及び装置	177,098	271,868	-94,770	修繕積立金	33,302,449	33,302,449	0
車輦運搬具	448,366	602,091	-153,725	次期繰越活動増減差額	412,857,981	423,001,432	-10,143,451
器具及び備品	23,363,946	23,654,915	-290,969	（うち当期活動増減差額）	-10,143,451	-5,310,741	-4,832,710
建設仮勘定			0				
有形リース資産			0				
権利	301,392	301,392	0				
ソフトウェア	2,038,901	2,846,101	-807,200				
無形リース資産			0				
投資有価証券	117,000,000	97,418,600	19,581,400				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産	27,686,100	26,207,400	1,478,700				
修繕積立資産	33,302,449	33,302,449	0				
長期預り金積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産			0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	998,845,341	1,018,018,606	-19,173,265	純資産の部合計	951,255,399	977,004,265	-25,748,866
				負債及び純資産の部合計	998,845,341	1,018,018,606	-19,173,265

計算書類に対する注記(法人全体用)

別紙1

法人名 : 社会福祉法人 藤光会

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

- ・満期保有目的の債権等 - 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、構築物 - 定額法
- ・リース資産

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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・退職給与引当金 - 一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の事業主掛金を計上している。

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

- (1) 独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設等退職共済制度
- (2) 一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が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(会計基準省令第1号の1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(会計基準省令第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人は社会福祉事業のみのため省略。
- (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号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人は拠点区分が1つのため省略。
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、公益事業を実施していない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(会計基準省令第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3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) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 藤美苑拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「介護老人福祉施設藤美苑」

「短期入所生活介護藤美苑」

「通所介護介護藤美苑」

「居宅介護支援藤美苑」

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地	157,323,540	0	0	157,323,540
建物	409,642,372	0	25,142,546	384,499,826
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	567,965,912	0	25,142,546	542,823,366

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.担保にしている資産

該当なし

9.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,282,038,900	897,539,074	384,499,826
建物(その他)	2,252,000	365,384	1,886,616
構築物	11,506,350	9,198,999	2,307,351
機械及び装置	758,160	581,062	177,098
車両運搬具	2,164,900	1,716,534	448,366
器具及び備品	93,941,815	70,577,869	23,363,946
ソフトウェア	4,154,800	2,115,899	2,038,901
合計	1,396,816,925	982,094,821	414,722,104

10.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	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	67,982,365	0	67,982,365
未収補助金	10,487,000	0	10,487,000
立替金	86,573	0	86,573
仮払金	147,838	0	147,838
合計	78,555,938	0	78,555,938

11.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第11回三菱UFJ信託銀行期限前償還条 項付社債	20,000,000	20,000,000	0
第35回大和証券G本社社債	10,000,000	10,000,000	0
ソフトバンク株式会社第48回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
ソフトバンクG株式会社 第5回利払繰延条 項・期限前償還条項付無担保社債	20,000,000	20,000,000	0
ソフトバンクG株式会社 第3回無担保社債	7,000,000	7,000,000	0
モルガン・スタンレー期限前償還条項付利 率ステップアップ型円建社債	10,000,000	10,000,000	0
三菱UFJフィナンシャルグループ第15回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
三井住友トラストホールディングス(株)第8回 期限前償還条項付無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
イオンモール(株)第14回無担保社債	5,000,000	5,000,000	0
みずほフィナンシャルG第14回期限前償 還条項付無担保社債	15,000,000	15,000,000	0
合計	117,000,000	117,000,000	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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたもの
の内訳は以下のとおりである。

該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

藤美苑拠点区分 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
収入	介護保険事業収入	441,565,000	442,821,207	-1,256,207	
	施設介護料収入	286,875,000	285,114,317	1,760,683	
	介護報酬収入	258,071,000	258,007,245	63,755	
	利用者負担金収入（公費）	491,000		491,000	
	利用者負担金収入（一般）	28,313,000	27,107,072	1,205,928	
	居宅介護料収入	72,186,000	69,890,825	2,295,175	
	介護報酬収入	63,439,000	61,332,588	2,106,412	
	介護予防報酬収入	74,000	73,200	800	
	介護負担金収入（公費）	789,000	433,643	355,357	
	介護負担金収入（一般）	7,859,000	7,974,241	-115,241	
	介護予防負担金収入（公費）		52,328	-52,328	
	介護予防負担金収入（一般）	25,000	24,825	175	
	居宅介護支援介護料収入	3,239,000	3,286,868	-47,868	
	居宅介護支援介護料収入	2,817,000	2,860,299	-43,299	
	介護予防支援介護料収入	422,000	426,569	-4,569	
	利用者等利用料収入	79,167,000	78,566,827	600,173	
	施設サービス利用料収入	1,425,000	1,458,309	-33,309	
	居宅介護サービス利用料収入	108,000	112,300	-4,300	
	食費収入（公費）	381,000	411,166	-30,166	
	食費収入（一般）	34,731,000	34,411,928	319,072	
	食費収入（特定）	12,594,000	12,558,061	35,939	
	居住費収入（公費）	26,000	25,715	285	
	居住費収入（一般）	19,923,000	19,756,577	166,423	
	居住費収入（特定）	9,979,000	9,832,771	146,229	
	その他の利用料収入			0	
	その他の事業収入	98,000	5,962,370	-5,864,370	
	補助金事業収入（公費）			0	
	補助金事業収入（一般）		5,846,000	-5,846,000	
	市町村特別事業収入（公費）			0	
	市町村特別事業収入（一般）			0	
	受託事業収入（公費）			0	
	受託事業収入（一般）	98,000	116,370	-18,370	
	その他の事業収入（保険等査定減）			0	
経常経費寄附金収入			0		
受取利息配当金収入	1,114,000	1,208,085	-94,085		
その他の収入	1,617,000	1,810,885	-193,885		
受入研修費収入		27,500	-27,500		
利用者等外給食費収入	1,473,000	1,345,700	127,300		
雑収入	144,000	437,685	-293,685		
事業活動収入計（1）	444,296,000	445,840,177	-1,544,177		
事業活動による収支	人件費支出	315,400,000	316,587,305	-1,187,305	
	役員報酬支出	413,000	268,190	144,810	
	職員給料支出	185,572,000	185,446,284	125,716	
	職員賞与支出	42,528,000	42,528,104	-104	
	非常勤職員給与支出	33,557,000	33,680,916	-123,916	
	派遣職員費支出	9,164,000	9,562,554	-398,554	
	退職給付支出	5,044,000	5,986,250	-942,250	
	法定福利費支出	39,122,000	39,115,007	6,993	
	事業費支出	78,713,000	81,993,116	-3,280,116	
	給食費支出	33,001,000	32,570,263	430,737	
	介護用品費支出	7,455,000	7,733,038	-278,038	
	医薬品費支出	621,000	721,630	-100,630	
	保健衛生費支出	3,407,000	4,594,763	-1,187,763	
	医療費支出			0	
	被服費支出	2,572,000	2,550,118	21,882	
	教養娯楽費支出	2,172,000	2,120,985	51,015	
	日用品費支出	44,000	59,128	-15,128	
	水道光熱費支出	19,097,000	19,730,707	-633,707	
	燃料費支出	88,000	105,776	-17,776	
	消耗器具備品費支出	7,148,000	8,700,102	-1,552,102	
	保険料支出		2,800	-2,800	
	賃借料支出	2,203,000	2,221,173	-18,173	
	葬祭費支出			0	
車輛費支出	764,000	742,133	21,867		
雑支出	141,000	140,500	500		
事務費支出	39,024,000	39,438,054	-414,054		
福利厚生費支出	753,000	768,686	-15,686		
職員被服費支出	269,000	264,621	4,379		
旅費交通費支出	39,000	47,450	-8,450		
研修研究費支出	425,000	425,440	-440		
事務消耗品費支出	1,215,000	1,141,898	73,102		
印刷製本費支出	662,000	714,820	-52,820		

	水道光熱費支出			0	
	燃料費支出		11,880	-11,880	
	修繕費支出	6,195,000	5,766,479	428,521	
	通信運搬費支出	1,121,000	1,152,547	-31,547	
	会議費支出	3,000	1,920	1,080	
	広報費支出	22,000	26,583	-4,583	
	業務委託費支出	20,618,000	20,617,160	840	
	手数料支出	2,619,000	2,583,719	35,281	
	保険料支出	1,330,000	1,329,670	330	
	賃借料支出	31,000	81,180	-50,180	
	租税公課支出	5,000	4,500	500	
	保守料支出	2,813,000	2,951,592	-138,592	
	渉外費支出			0	
	諸会費支出	339,000	378,200	-39,200	
	雑支出	565,000	1,169,709	-604,709	
	利用者負担軽減額	6,000	6,305	-305	
	支払利息支出			0	
	その他の支出	1,396,000	1,633,915	-237,915	
	利用者等外給食費支出	1,297,000	1,535,115	-238,115	
	雑支出	99,000	98,800	200	
	事業活動支出計(2)	434,539,000	439,658,695	-5,119,695	
	事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	9,757,000	6,181,482	3,575,518	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,641,000	4,641,000	0	
	施設整備等補助金収入	4,641,000	4,641,000	0	
	設備資金借入金元金償還補助金収入			0	
	固定資産売却収入	0	0	0	
	車輛運搬具売却収入			0	
	器具及び備品売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計(4)	4,641,000	4,641,000	0	
	支出				
固定資産取得支出	6,630,000	6,630,250	-250		
土地取得支出			0		
建物取得支出			0		
車輛運搬具取得支出			0		
器具及び備品取得支出	6,630,000	6,630,250	-250		
構築物取得支出			0		
ソフトウェア取得支出			0		
固定資産除却・廃棄支出			0		
ファイナンス・リース債務の返済支出			0		
その他の施設整備等による支出			0		
施設整備等支出計(5)	6,630,000	6,630,250	-250		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	-1,989,000	-1,989,250	250		
その他の活動による収支	収入				
	投資有価証券売却収入	7,419,000	7,418,600	400	
	積立資産取崩収入	74,000	860,250	-786,250	
	退職給付引当資産取崩収入	74,000	860,250	-786,250	
	長期預り金積立資産取崩収入			0	
	修繕費積立資産取崩収入			0	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計(7)	7,493,000	8,278,850	-785,850	
	支出				
	投資有価証券取得支出	27,000,000	27,000,000	0	
積立資産支出	2,363,000	2,362,200	800		
退職給付引当資産支出	2,363,000	2,362,200	800		
長期預り金積立資産支出			0		
その他の活動による支出			0		
その他の活動支出計(8)	29,363,000	29,362,200	800		
その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	-21,870,000	-21,083,350	-786,650		
予備費支出(10)			0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-14,102,000	-16,891,118	2,789,118		
前期末支払資金残高(12)	248,817,538	248,817,538	0		
当期末支払資金残高(11) + (12)	234,715,538	231,926,420	2,789,118		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）
 藤美苑拠点区分 事業活動計算書
 （自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	442,821,207	441,181,982	1,639,225
	施設介護料収益	285,114,317	284,653,299	461,018
	介護報酬収益	258,007,245	255,493,271	2,513,974
	利用者負担金収益（公費）			0
	利用者負担金収益（一般）	27,107,072	29,160,028	-2,052,956
	居宅介護料収益	69,890,825	70,882,030	-991,205
	介護報酬収益	61,332,588	62,267,154	-934,566
	介護予防報酬収益	73,200	17,782	55,418
	介護負担金収益（公費）	433,643	300,384	133,259
	介護負担金収益（一般）	7,974,241	8,296,710	-322,469
	介護予防負担金収益（公費）	52,328		52,328
	介護予防負担金収益（一般）	24,825		24,825
	居宅介護支援介護料収益	3,286,868	2,921,730	365,138
	居宅介護支援介護料収益	2,860,299	2,618,760	241,539
	介護予防支援介護料収益	426,569	302,970	123,599
	利用者等利用料収益	78,566,827	78,575,303	-8,476
	施設サービス利用料収益	1,458,309	1,536,303	-77,994
	居宅介護サービス利用料収益	112,300	129,300	-17,000
	食費収益（公費）	411,166	564,488	-153,322
	食費収益（一般）	34,411,928	29,267,974	5,143,954
	食費収益（特定）	12,558,061	16,705,622	-4,147,561
	居住費収益（公費）	25,715	21,090	4,625
	居住費収益（一般）	19,756,577	19,829,393	-72,816
	居住費収益（特定）	9,832,771	10,521,133	-688,362
	その他の利用料収益			0
	その他の事業収益	5,962,370	4,149,620	1,812,750
	補助金事業収益（公費）	5,846,000	4,115,000	1,731,000
	補助金事業収益（一般）			0
	市町村特別事業収益（公費）			0
	市町村特別事業収益（一般）			0
	受託事業収益（公費）	116,370	34,620	81,750
	受託事業収益（一般）			0
その他の事業収益 （保険等査定減）			0	
経常経費寄附金収益		100,000	-100,000	
その他の収益	238,350	3,000	235,350	
サービス活動収益計（1）	443,059,557	441,284,982	1,774,575	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	319,655,592	320,139,114	-483,522
	役員報酬	268,190	226,930	41,260
	職員給料	185,446,284	190,002,244	-4,555,960
	職員賞与	39,715,135	43,933,767	-4,218,632
	賞与引当金繰入	4,320,506	2,812,969	1,507,537
	非常勤職員給与	33,680,916	34,248,941	-568,025
	派遣職員費	9,562,554	2,437,284	7,125,270
	退職給付費用	7,547,000	7,427,900	119,100
	法定福利費	39,115,007	39,049,079	65,928
	事業費	81,993,116	82,650,854	-657,738
	給食費	32,570,263	32,236,038	334,225
	介護用品費	7,733,038	7,242,450	490,588
	医薬品費	721,630	443,326	278,304
	保健衛生費	4,594,763	4,784,902	-190,139
	医療費			0
	被服費	2,550,118	2,575,218	-25,100
	教養娯楽費	2,120,985	2,774,845	-653,860
	日用品費	59,128	74,471	-15,343
	保育材料費			0
	水道光熱費	19,730,707	17,827,790	1,902,917
	燃料費	105,776	52,679	53,097
	消耗器具備品費	8,700,102	11,311,494	-2,611,392
	保険料	2,800	1,305,796	-1,302,996
	賃借料	2,221,173	924,887	1,296,286
	葬祭費		321,968	-321,968
	車輛費	742,133	340,542	401,591
	雑費	140,500	434,448	-293,948
事務費	39,438,054	32,698,760	6,739,294	
福利厚生費	768,686	835,609	-66,923	

	職員被服費	264,621	461,393	-196,772
	旅費交通費	47,450	46,706	744
	研修研究費	425,440	373,410	52,030
	事務消耗品費	1,141,898	892,574	249,324
	印刷製本費	714,820	807,450	-92,630
	水道光熱費			0
	燃料費	11,880		11,880
	修繕費	5,766,479	1,993,469	3,773,010
	通信運搬費	1,152,547	1,003,740	148,807
	会議費	1,920	760	1,160
	広報費	26,583	74,800	-48,217
	業務委託費	20,617,160	20,741,065	-123,905
	手数料	2,583,719	366,003	2,217,716
	保険料	1,329,670	1,355,510	-25,840
	賃借料	81,180	64,080	17,100
	租税公課	4,500	29,030	-24,530
	保守料	2,951,592	2,865,682	85,910
	渉外費			0
	諸会費	378,200	393,960	-15,760
	雑費	1,169,709	393,519	776,190
	利用者負担軽減額	6,305	71,225	-64,920
	減価償却費	33,561,850	33,358,214	203,636
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-20,246,415	-19,833,581	-412,834
	徴収不能額			0
	徴収不能引当金繰入			0
	その他の費用	102,050	3,000	99,050
	サービス活動費用計(2)	454,510,552	449,087,586	5,422,966
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-11,450,995	-7,802,604	-3,648,391
サービス活動 外増減の部	借入金利息補助金収益			0
	受取利息配当金収益	1,208,085	1,075,764	132,321
	その他のサービス活動外収益	1,654,585	2,450,520	-795,935
	受入研修費収益	27,500		27,500
	利用者等外給食収益	1,345,700	1,174,560	171,140
	為替差益			0
	雑収益	281,385	1,275,960	-994,575
	サービス活動外収益計(4)	2,862,670	3,526,284	-663,614
	支払利息			0
	その他のサービス活動外費用	1,555,115	1,034,420	520,695
利用者等外給食費	1,535,115	994,420	540,695	
為替差損			0	
雑損失	20,000	40,000	-20,000	
サービス活動外費用計(5)	1,555,115	1,034,420	520,695	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	1,307,555	2,491,864	-1,184,309	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-10,143,440	-5,310,740	-4,832,700	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	4,641,000	1,914,000	2,727,000
	施設整備等補助金収益	4,641,000	1,914,000	2,727,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益			0
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	施設整備等寄附金収益			0
	設備資金借入金元金償還寄附金収益			0
	固定資産受贈額			0
	固定資産売却益	0	0	0
	車輛運搬具売却益			0
	器具及び備品売却益			0
	その他の特別収益	0	0	0
	徴収不能引当金戻入益			0
	特別収益計(8)	4,641,000	1,914,000	2,727,000
	基本金組入額			0
	資産評価損			0
	固定資産売却損・処分損	11	1	10
	建物売却損・処分損			0
	車輛運搬具売却損・処分損			0
	器具及び備品売却損・処分損	11	1	10
その他の固定資産売却損・処分損			0	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
国庫補助金等特別積立金積立額	4,641,000	1,914,000	2,727,000	
災害損失			0	
サービス区分間繰入金費用			0	
その他の特別損失			0	
特別費用計(9)	4,641,011	1,914,001	2,727,010	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-11	-1	-10	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-10,143,451	-5,310,741	-4,832,710	
前期繰越活動増減差額(12)	423,001,432	428,312,173	-5,310,741	

活動増減差額の部	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	412,857,981	423,001,432	-10,143,451
	基本金取崩額 (14)			0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	修繕積立金取崩額			0
	その他の積立金積立額 (16)			0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	412,857,981	423,001,432	-10,143,451

計算書類に対する注記(藤美苑拠点区分用)

別紙2

法人名 : 社会福祉法人葆光会

拠点区分名 : 藤美苑拠点

1.重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債権等 - 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、構築物 - 定額法
- ・リース資産

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、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ・退職給与引当金 - 一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の事業主掛金を計上している。

2.重要な会計方針の変更

該当なし

3.法人で採用する退職給付制度

- (1)独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設等退職共済制度
- (2)一般財団法人愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度

4.拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1)藤美苑拠点区分計算書類(会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式)

(2)拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

- ア 法人本部
- イ 介護老人福祉施設藤美苑
- ウ 短期入所生活介護藤美苑
- エ 通所介護介護藤美苑
- オ 居宅介護支援藤美苑

(3)拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

- ア 法人本部
- イ 介護老人福祉施設藤美苑
- ウ 短期入所生活介護藤美苑
- エ 通所介護介護藤美苑
- オ 居宅介護支援藤美苑

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	当期増減額	当期減少額	当期末残高
土地	157,323,540	0	0	157,323,540
建物	409,642,372	0	25,142,546	384,499,826
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	567,965,912	0	25,142,546	542,823,366

6.基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

7.担保にしている資産

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,282,038,900	897,539,074	384,499,826
建物(その他)	2,252,000	365,384	1,886,616
構築物	11,506,350	9,198,999	2,307,351
機械及び装置	758,160	581,062	177,098
車両運搬具	2,164,900	1,716,534	448,366
器具及び備品	93,941,815	70,577,869	23,363,946
ソフトウェア	4,154,800	2,115,899	2,038,901
合計	1,396,816,925	982,094,821	414,722,104

9.債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	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	67,982,365	0	67,982,365
未収補助金	10,487,000	0	10,487,000
立替金	86,573	0	86,573
仮払金	147,838	0	147,838
合計	78,555,938	0	78,555,938

10.満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第11回三菱UFJ信託銀行期限前償還条項付社債	20,000,000	20,000,000	0
第35回大和証券G本社社債	10,000,000	10,000,000	0
ソフトバンク株式会社第48回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
ソフトバンクG株式会社 第5回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債	20,000,000	20,000,000	0
ソフトバンクG株式会社 第3回無担保社債	7,000,000	7,000,000	0
モルガン・スタンレー期限前償還条項付利率ステップアップ型円建社債	10,000,000	10,000,000	0
三菱UFJフィナンシャルグループ第15回無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
三井住友トラストホールディングス(株)第8回期限前償還条項付無担保社債	10,000,000	10,000,000	0
イオンモール(株)第14回無担保社債	5,000,000	5,000,000	0
みずほフィナンシャルG第14回期限前償還条項付無担保社債	15,000,000	15,000,000	0
合計	117,000,000	117,000,000	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

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

該当なし

藤美苑 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

(単位:円)

Table with columns: 勘定科目, 本部経理区分_法人本部, サービス区分 (特別養護老人ホーム, 老人デイサービス, 老人短期入所, (公益) 居宅介護), 合計, 内部取引消去, 拠点区分合計. Rows include 収入 (介護保険事業, 施設介護, 介護報酬, 利用者負担) and 支出 (事業活動, 施設整備) categories.

他の活動による収支	退職給付引当資産取崩収入		860,250			860,250		860,250
	長期預り金積立資産取崩収入					0		0
	修繕費積立資産取崩収入					0		0
	サービス区分間繰入金収入	154,495			4,189,318	4,343,813		4,343,813
	その他の活動による収入					0		0
	その他の活動収入計(7)	154,495	8,278,850	0	4,189,318	12,622,663	0	12,622,663
	投資有価証券取得支出		27,000,000			27,000,000		27,000,000
	積立資産支出	0	2,194,800	111,600	0	2,362,200	0	2,362,200
	退職給付引当資産支出		2,194,800	111,600		2,362,200		2,362,200
	長期預り金積立資産支出				55,800	0		0
	サービス区分間繰入金支出		4,343,813			4,343,813		4,343,813
	その他の活動による支出					0		0
	その他の活動支出計(8)	0	33,538,613	111,600	55,800	33,706,013	0	33,706,013
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	154,495	-25,259,763	-111,600	0	4,133,518	-21,083,350	-21,083,350
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	-21,259,588	-164,958	4,533,428	0	-16,891,118	-16,891,118
	前期末支払資金残高(11)	6,362,635	216,953,590	24,999,051	502,262		248,817,538	248,817,538
	当期末支払資金残高(10)+(11)	6,362,635	195,694,002	24,834,093	5,035,690	0	231,926,420	231,926,420

藤美苑 事業活動明細書 (自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

(単位：円)

Table with columns: 勘定科目, 本部経理区分_法人本部, サービス区分 (特別養護老人ホーム, 老人デイサービス, 老人短期入所, (公益) 居宅介護支援), 合計, 内部取引消去, 拠点区分合計. Rows include income (収益) and expense (費用) items such as 介護保険事業収益, 施設介護料収益, 人件費, 役員報酬, 職員給料, etc.