

令和3年度分

社会福祉事業会計
決算書

社会福祉法人 大蔵福社会

目 次

◎ 計 算 書 類

社会福祉法人大蔵福祉会

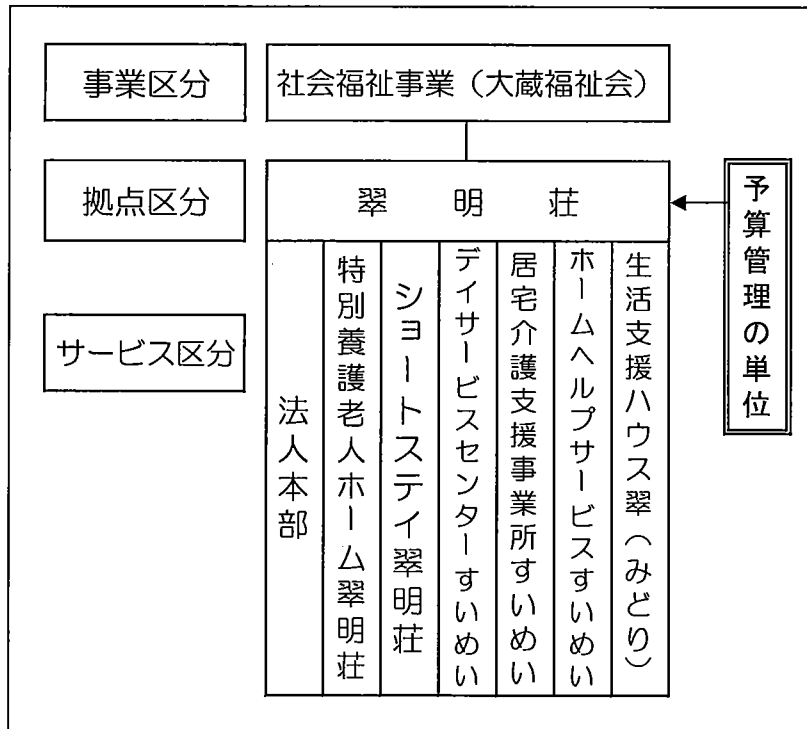
資金収支計算書	P 1～2
事業活動計算書	P 3
貸借対照表	P 4
計算書類に対する注記（法人全体）	P 5～6

翠明荘拠点区分

資金収支計算書	P 7～10
事業活動計算書	P 11～13
貸借対照表	P 14
計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）	P 15～16

◎ 財 産 目 録	P 17～18
-----------------	---------

◆新会計基準における大蔵福祉会の体制



資金収支計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入支	収入 介護保険事業収入					
	入 借入金利息補助金収入	429,516,000	431,102,892	△1,586,892		
	活動 寄附金収入	56,000	56,250	△250		
	動 受取利息配当金収入	80,000	70,000	10,000		
	に その他の収入	108,000	108,321	△321		
	よ 事業活動収入計(1)	2,048,000	2,066,672	△18,672		
	る 支 人件費支出	431,808,000	433,404,135	△1,596,135		
	収 出 事業費支出	290,136,000	285,930,985	4,205,015		
	支 事務費支出	94,866,000	92,610,139	2,255,861		
	支 支払利息支出	46,142,000	43,080,675	3,061,325		
	事業活動支出計(2)	57,000	56,250	750		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	431,201,000	421,678,049	9,522,951		
施設整備による収入支	収入 施設整備等補助金収入					
	入 施設整備等収入計(4)	1,250,000	1,250,000			
	支 設備資金借入金元金償還	1,250,000	1,250,000			
	出 支出	1,250,000	1,250,000			
	支 固定資産取得支出	9,825,000	7,734,342	2,090,658		
	に ファイナンス・リース					
	よ 債務の返済支出	4,146,000	4,145,904	96		
	る					
	収					
	支	施設整備等支出計(5)	15,221,000	13,130,246	2,090,754	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,971,000	△11,880,246	△2,090,754		
その他の活動による収入支	収入 積立資産取崩収入					
	入 その他の活動収入計(7)	17,823,000	15,204,000	2,619,000		
	支 積立資産支出	17,823,000	15,204,000	2,619,000		
	出	4,459,000	4,454,610	4,390		
	に					
	よ					
	る					
	収					
	支	その他の活動支出計(8)	4,459,000	4,454,610	4,390	
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,364,000	10,749,390	2,614,610	
	予備費支出(10)					

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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,595,230	△10,595,230	
前期末支払資金残高(12)	528,761,463	528,761,463		
当期末支払資金残高(11)+(12)	528,761,463	539,356,693	△10,595,230	

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	431,102,892	428,577,047	2,525,845	
	寄附金収益	70,000	730,000	△660,000	
	サービス活動収益計(1)	431,172,892	429,307,047	1,865,845	
	費用				
	人件費	290,385,595	298,391,688	△8,006,093	
	事業費	92,610,139	87,987,926	4,622,213	
	事務費	43,080,675	46,900,016	△3,819,341	
	減価償却費	33,405,719	33,334,738	70,981	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,117,802	△27,898,208	△219,594	
サービス活動費用計(2)	431,364,326	438,716,160	△7,351,834		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△191,434	△9,409,113	9,217,679		
サービス活動外増減の部	収益				
	借入金利息補助金収益	56,250	75,000	△18,750	
	受取利息配当金収益	108,321	248,545	△140,224	
	その他のサービス活動外収益	2,066,672	1,195,764	870,908	
	サービス活動外収益計(4)	2,231,243	1,519,309	711,934	
	費用				
	支払利息	56,250	75,000	△18,750	
サービス活動外費用計(5)	56,250	75,000	△18,750		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,174,993	1,444,309	730,684		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,983,559	△7,964,804	9,948,363		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	1,250,000	5,042,250	△3,792,250	
	特別収益計(8)	1,250,000	5,042,250	△3,792,250	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	21	3	18	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1		△1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,250,000	5,042,250	△3,792,250	
特別費用計(9)	1,250,020	5,042,253	△3,792,233		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20	△3	△17		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,983,539	△7,964,807	9,948,346		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	656,971,413	648,635,732	8,335,681	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	658,954,952	640,670,925	18,284,027	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(16)	15,204,000	16,300,488	△1,096,488	
	その他の積立金積立額(17)				
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	674,158,952	656,971,413	17,187,539		

貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	557,394,792	545,183,845	12,210,947	流動負債	22,306,483	21,818,286	488,197
現金預金	491,025,292	476,683,150	14,342,102	事業未払金	15,661,204	16,374,174	△712,970
事業未収金	65,324,464	63,407,659	1,916,805	その他の未払金	2,332,000		2,332,000
未収金	9,415	4,981	4,434	1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	1,250,000	
未収補助金	54,000	5,025,000	△4,971,000	1年以内返済予定リース債務	3,018,384	4,145,904	△1,127,520
前払金	63,548	63,055	493	職員預り金	44,895	48,208	△3,313
前払費用	918,113		918,113				
固定資産	920,031,947	959,072,009	△39,040,062	固定負債	52,740,662	55,173,710	△2,433,048
基本財産	547,775,714	568,175,688	△20,399,974	設備資金借入金	1,250,000	2,500,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	1,981,908	5,000,292	△3,018,384
建物	343,993,632	364,393,606	△20,399,974	退職給付引当金	49,508,754	47,673,418	1,835,336
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	75,047,145	76,991,996	△1,944,851
その他の固定資産	372,256,233	390,896,321	△18,640,088	純資産の部			
建物	29,389,183	30,760,921	△1,371,738	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	8,842,337	10,742,021	△1,899,684	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	20,536,552	18,357,870	2,178,682	国庫補助金等特別積立金	465,753,642	492,621,445	△26,867,803
有形リース資産	4,624,452	7,266,996	△2,642,544	その他の積立金	258,567,000	273,771,000	△15,204,000
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウェア	109,267	142,047	△32,780	移行時特別積立金	97,434,000	112,638,000	△15,204,000
無形リース資産	375,840	1,879,200	△1,503,360	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
退職給付引当資産	49,508,754	47,673,418	1,835,336	次期繰越活動増減差額	674,158,952	656,971,413	17,187,539
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		(うち当期活動増減差額)	1,983,539	△7,964,807	9,948,346
移行時特別積立預金	97,434,000	112,638,000	△15,204,000				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,402,379,594	1,427,263,858	△24,884,264
資産の部合計	1,477,426,739	1,504,255,854	△26,829,115	負債及び純資産の部合計	1,477,426,739	1,504,255,854	△26,829,115

計算書類に対する注記（法人全体）

2. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
- ・建物、構築物並びに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。
- (2) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金－公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

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

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会－退職年金事業
(2) 独立行政法人福祉医療機構－社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
(2) 翠明社拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア 法人本部
 - イ 特別養護老人ホーム翠明荘
 - ウ ショートステイ翠明荘
 - エ デイサービスセンターすいめい
 - オ ホームヘルプサービスすいめい
 - カ 居宅介護支援事業所すいめい
 - キ 生活支援ハウス翠（みどり）

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	199,882,082			199,882,082
建物	364,393,606		20,399,974	343,993,632
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	568,175,688		20,399,974	547,775,714

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）	199,882,082 円
建物（基本財産）	343,993,632 円
計	543,875,714 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（1年以内返済予定額を含む）	1,250,000 円
計	1,250,000 円

計算書類に対する注記（法人全体）

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

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	199,882,082		199,882,082
建物	1,187,206,000	843,212,368	343,993,632
建物	81,152,748	51,763,565	29,389,183
構築物	92,189,502	83,347,165	8,842,337
器具及び備品	87,507,836	66,971,284	20,536,552
有形リース資産	13,212,720	8,588,268	4,624,452
ソフトウェア	163,900	54,633	109,267
無形リース資産	7,516,800	7,140,960	375,840
合計	1,668,831,588	1,061,078,243	607,753,345

1 1. 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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

該当なし

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

1 6. 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

資金収支計算書

(自 令和 3年 4月 1日 至 令和 4年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	429,516,000	431,102,892	△1,586,892	
	施設介護料収入	281,790,000	282,369,459	△579,459	
	介護報酬収入	253,568,000	254,095,722	△527,722	
	利用者負担金収入(公費)	216,000	209,110	6,890	
	利用者負担金収入(一般)	28,006,000	28,064,627	△58,627	
	居宅介護料収入	48,889,000	49,821,720	△932,720	
	(介護報酬収入)	43,520,000	44,328,744	△808,744	
	介護報酬収入	42,374,000	43,261,875	△887,875	
	介護予防報酬収入	1,146,000	1,066,869	79,131	
	(利用者負担金収入)	5,369,000	5,492,976	△123,976	
	介護負担金収入(一般)	5,242,000	5,374,435	△132,435	
	介護予防負担金収入(一般)	127,000	118,541	8,459	
	居宅介護支援介護料収入	8,657,000	8,791,740	△134,740	
	居宅介護支援介護料収入	8,657,000	8,791,740	△134,740	
	利用者等利用料収入	76,539,000	76,838,885	△299,885	
	居宅介護サービス利用料収入	1,000	1,250	△250	
	食費収入(公費)	74,000	70,121	3,879	
	食費収入(一般)	24,157,000	24,350,840	△193,840	
	居住費収入(一般)	16,496,000	16,607,053	△111,053	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	394,000	417,220	△23,220	
	食費収入(特定)	22,472,000	22,426,818	45,182	
	居住費収入(特定)	12,945,000	12,965,583	△20,583	
	その他の事業収入	10,224,000	9,641,698	582,302	
	補助金事業収入(公費)	144,000	144,000		
	受託事業収入(公費)	7,864,000	7,823,700	40,300	
	補助金事業収入(一般)	7,000	7,000		
	受託収入(一般)	2,209,000	1,666,998	542,002	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,417,000	3,639,390	△222,390	
	事業費収入	3,076,000	3,269,768	△193,768	
	事業負担金収入(一般)	341,000	369,622	△28,622	
	借入金利息補助金収入	56,000	56,250	△250	
	寄附金収入	80,000	70,000	10,000	
経常経費寄附金収入	80,000	70,000	10,000		
受取利息配当金収入	108,000	108,321	△321		
その他の収入	2,048,000	2,066,672	△18,672		
雑収入	2,048,000	2,066,672	△18,672		
受入研修費収入	58,000	58,000			

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
利用者等外給食収入	7,000	7,800	△800	
雑収入	1,983,000	2,000,872	△17,872	
事業活動収入計(1)	431,808,000	433,404,135	△1,596,135	
支 人件費支出	290,136,000	285,930,985	4,205,015	
出 役員報酬支出	518,000	500,000	18,000	
職員給料支出	144,467,000	143,766,495	700,505	
職員賞与支出	54,437,000	54,435,831	1,169	
非常勤職員給与支出	43,779,000	43,067,599	711,401	
退職給付支出	8,807,000	6,185,500	2,621,500	
退職共済掛金	6,187,000	6,185,500	1,500	
振興会退職金	2,620,000		2,620,000	
法定福利費支出	38,128,000	37,975,560	152,440	
事業費支出	94,866,000	92,610,139	2,255,861	
給食費支出	30,751,000	29,979,618	771,382	
介護用品費支出	5,247,000	5,225,388	21,612	
保健衛生費支出	1,833,000	1,696,435	136,565	
保健衛生費支出	1,160,000	1,049,883	110,117	
医薬品費支出	673,000	646,552	26,448	
被服費支出	159,000	112,057	46,943	
教養娯楽費支出	944,000	853,805	90,195	
日用品費支出	834,000	749,602	84,398	
水道光熱費支出	21,549,000	21,703,006	△154,006	
燃料費支出	13,633,000	13,057,841	575,159	
消耗器具備品費支出	5,021,000	4,601,499	419,501	
保険料支出	1,357,000	1,355,169	1,831	
賃借料支出	12,473,000	12,294,785	178,215	
車輛費支出	1,015,000	980,524	34,476	
雑支出	50,000	410	49,590	
事務費支出	46,142,000	43,080,675	3,061,325	
福利厚生費支出	1,662,000	1,597,628	64,372	
職員被服費支出	287,000	248,612	38,388	
旅費交通費支出	41,000	25,088	15,912	
研修研究費支出	293,000	268,700	24,300	
事務消耗品費支出	1,484,000	1,384,424	99,576	
印刷製本費支出	576,000	546,072	29,928	
修繕費支出	6,415,000	4,394,925	2,020,075	
通信運搬費支出	889,000	800,370	88,630	

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
	会議費支出	21,000	6,344	14,656	
	広報費支出	161,000	133,375	27,625	
	業務委託費支出	28,931,000	28,641,850	289,150	
	手数料支出	2,164,000	1,975,254	188,746	
	租税公課支出	11,000	650	10,350	
	保守料支出	2,253,000	2,250,600	2,400	
	渉外費支出	125,000	95,000	30,000	
	諸会費支出	577,000	558,830	18,170	
	雑支出	252,000	152,953	99,047	
	支払利息支出	57,000	56,250	750	
	事業活動支出計(2)	431,201,000	421,678,049	9,522,951	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	607,000	11,726,086	△11,119,086	
施設整備等に よる 収支	施設整備等補助金収入	1,250,000	1,250,000		
	設備資金借入金元金償還 補助金収入	1,250,000	1,250,000		
	施設整備等収入計(4)	1,250,000	1,250,000		
	設備資金借入金元金償還 支出	1,250,000	1,250,000		
	固定資産取得支出	9,825,000	7,734,342	2,090,658	
	建物取得支出	1,601,000	1,600,500	500	
	器具及び備品取得支出	6,134,000	6,133,842	158	
	その他の固定資産取得支出	2,090,000		2,090,000	
	ファイナンス・リース 債務の返済支出	4,146,000	4,145,904	96	
	施設整備等支出計(5)	15,221,000	13,130,246	2,090,754	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△13,971,000	△11,880,246	△2,090,754		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	積立資産取崩収入	17,823,000	15,204,000	2,619,000	
	退職給付引当資産取崩収入	2,619,000		2,619,000	
	移行時特別積立預金取崩収 入	15,204,000	15,204,000		
	その他の活動収入計(7)	17,823,000	15,204,000	2,619,000	
	積立資産支出	4,459,000	4,454,610	4,390	
	退職給付引当資産支出	4,459,000	4,454,610	4,390	
	その他の活動支出計(8)	4,459,000	4,454,610	4,390	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	13,364,000	10,749,390	2,614,610		
予備費支出(10)					

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
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		10,595,230	△10,595,230	
前期末支払資金残高(12)	528,761,463	528,761,463		
当期末支払資金残高(11)+(12)	528,761,463	539,356,693	△10,595,230	

法人名	社会福祉法人大蔵福祉会
拠点区分	翠明荘

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)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	431,102,892	428,577,047	2,525,845	
	施設介護料収益	282,369,459	271,903,752	10,465,707	
	介護報酬収益	254,095,722	244,705,149	9,390,573	国保連(特養)
	利用者負担金収益(公費)	209,110	463,286	△254,176	国保連(特養生活保護者公費)
	利用者負担金収益(一般)	28,064,627	26,735,317	1,329,310	入所者(特養)
	居宅介護料収益	49,821,720	37,269,870	12,551,850	
	(介護報酬収益)	44,328,744	33,418,351	10,910,393	
	介護報酬収益	43,261,875	33,063,769	10,198,106	国保連(ショート、デイ)
	介護予防報酬収益	1,066,869	354,582	712,287	国保連(ショート)
	(利用者負担金収益)	5,492,976	3,851,519	1,641,457	
	介護負担金収益(公費)		3,073	△3,073	国保連(ヘルプ生活保護者公費)
	介護負担金収益(一般)	5,374,435	3,809,048	1,565,387	利用者(ショート、デイ)
	介護予防負担金収益(一般)	118,541	39,398	79,143	利用者(ショート)
	居宅介護支援介護料収益	8,791,740	8,167,540	624,200	
	居宅介護支援介護料収益	8,791,740	8,167,540	624,200	国保連(居宅)
	利用者等利用料収益	76,838,885	70,248,534	6,590,351	
	居宅介護サービス利用料収益	1,250	470	780	デイ利用者オムツ代
	食費収益(公費)	70,121	191,558	△121,437	国保連(生活保護者公費)
	食費収益(一般)	24,350,840	19,051,769	5,299,071	入所者、利用者
	居住費収益(一般)	16,607,053	14,635,759	1,971,294	入所者、利用者
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	417,220	248,400	168,820	デイ総合利用者食費・オムツ代
	食費収益(特定)	22,426,818	23,185,508	△758,690	国保連(補足給付分)
	居住費収益(特定)	12,965,583	12,935,070	30,513	国保連(補足給付分)
	その他の事業収益	9,641,698	37,881,261	△28,239,563	
	補助金事業収益(公費)	144,000	28,798,750	△28,654,750	感染防止対策支援事業費補助金等
	受託事業収益(公費)	7,823,700	6,875,586	948,114	認定調査、ハウス委託料等
	補助金事業収益(一般)	7,000	10,000	△3,000	歳末たすけあい支援金
	受託事業収益(一般)	1,666,998	2,196,925	△529,927	入居者(ハウス)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	3,639,390	3,106,090	533,300	
事業費収益	3,269,768	2,781,441	488,327	国保連(デイ)	
事業負担金収益(一般)	369,622	324,649	44,973	利用者(デイ)	
寄附金収益	70,000	730,000	△660,000		
経常経費寄附金収益	70,000	730,000	△660,000	寄附1件	
サービス活動収益計(1)	431,172,892	429,307,047	1,865,845		
費用	人件費	290,385,595	298,391,688	△8,006,093	
	役員報酬	500,000	484,000	16,000	役員等14名分
	職員給料	143,766,495	131,145,467	12,621,028	職員51名分
	職員賞与	54,435,831	54,990,814	△554,983	職員賞与年2回支給分
	非常勤職員給与	43,067,599	62,344,677	△19,277,078	嘱託・臨時・パート職員20名分
	退職給付費用	10,640,110	10,585,246	54,864	
	退職共済掛金	6,185,500	6,497,000	△311,500	福祉医療機構退職共済掛金
	振興会退職金	4,454,610	4,088,246	366,364	県振興会退職共済掛金
	法定福利費	37,975,560	38,841,484	△865,924	社会保険料、労働保険料
	事業費	92,610,139	87,987,926	4,622,213	
	給食費	29,979,618	28,377,315	1,602,303	給食材料費
	介護用品費	5,225,388	5,146,854	78,534	紙オムツ
	保健衛生費	1,696,435	2,012,602	△316,167	
	保健衛生費	1,049,883	1,204,977	△155,094	入所者健診、医療廃棄等
	医薬品費	646,552	807,625	△161,073	医薬品、医療器具等
	被服費	112,057	101,942	10,115	入所者食事用エプロン等
	教養娯楽費	853,805	631,639	222,166	娯楽用品等

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)	備考	
	日用品費	749,602	751,830	△2,228	ペーパー類等	
	水道光熱費	21,703,006	19,570,101	2,132,905	水道、電気、ガス代	
	燃料費	13,057,841	9,730,627	3,327,214	A重油、灯油	
	消耗器具備品費	4,601,499	5,471,145	△869,646	処遇用消耗品	
	保険料	1,355,169	1,237,694	117,475	社会福祉事業総合保険等	
	賃借料	12,294,785	14,050,146	△1,755,361	車両等リース	
	車両費	980,524	781,111	199,413	車両用ガソリン、軽油代	
	雑費	410	124,920	△124,510	治療費等	
	事務費	43,080,675	46,900,016	△3,819,341		
	福利厚生費	1,597,628	1,618,184	△20,556	職員健康診断等	
	職員被服費	248,612	1,493,570	△1,244,958	職員被服貸与	
	旅費交通費	25,088	24,496	592	出張時日当、交通費	
	研修研究費	268,700	40,146	228,554	研修時日当、交通費	
	事務消耗品費	1,384,424	2,265,184	△880,760	事務用品	
	印刷製本費	546,072	499,638	46,434	コピー代	
	修繕費	4,394,925	6,840,249	△2,445,324	各所修繕	
	通信運搬費	800,370	861,462	△61,092	電話、切手代等	
	会議費	6,344	6,600	△256	会議用お茶代等	
	広報費	133,375	154,000	△20,625	広報紙りんどうの里等	
	業務委託費	28,641,850	28,099,745	542,105	給食、宿直業務等	
	手数料	1,975,254	2,153,025	△177,771	会計指導、振込手数料等	
	租税公課	650	1,500	△850	印紙代	
	保守料	2,250,600	2,107,600	143,000	空調機保守点検等	
	渉外費	95,000	135,000	△40,000	入所者慶弔費	
	諸会費	558,830	497,800	61,030	各協会等会費	
	雑費	152,953	101,817	51,136	NHK受信料等	
	減価償却費	33,405,719	33,334,738	70,981	固定資産償却額	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,117,802	△27,898,208	△219,594		
	サービス活動費用計(2)	431,364,326	438,716,160	△7,351,834		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△191,434	△9,409,113	9,217,679		
サービス活動増減の部	収益					
	借入金利息補助金収益	56,250	75,000	△18,750	村補助金	
	受取利息配当金収益	108,321	248,545	△140,224	定期預金・普通預金利息	
	その他のサービス活動外収益	2,066,672	1,195,764	870,908		
	受入研修費収益	58,000	78,000	△20,000	研修受入手数料	
	利用者等外給食収益	7,800	3,600	4,200	お試しデイ利用者昼食代	
	雑収益	2,000,872	1,114,164	886,708	健診費用助成金等	
	サービス活動外収益計(4)	2,231,243	1,519,309	711,934		
費用						
支払利息	56,250	75,000	△18,750	福祉医療機構借入金利息		
	サービス活動外費用計(5)	56,250	75,000	△18,750		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,174,993	1,444,309	730,684		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,983,559	△7,964,804	9,948,363		
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	1,250,000	5,042,250	△3,792,250		
	施設整備等補助金収益		3,792,250	△3,792,250		
	設備資金借入金元金償還補助金収益	1,250,000	1,250,000		村補助金	
		特別収益計(8)	1,250,000	5,042,250	△3,792,250	
	費用					
	固定資産売却損・処分損	21	3	18		
	器具及び備品売却損・処分損	21	3	18	全自動洗濯脱水機等処分	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△1		△1		
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,250,000	5,042,250	△3,792,250		
	特別費用計(9)	1,250,020	5,042,253	△3,792,233		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△20	△3	△17		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,983,539	△7,964,807	9,948,346		
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	656,971,413	648,635,732	8,335,681		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	658,954,952	640,670,925	18,284,027		
	基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(16)	15,204,000	16,300,488	△1,096,488			

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)	備考
増 減 差 額 の 部	その他の積立金取崩額				
	移行時特別積立金取崩額	15,204,000	16,300,488	△1,096,488	
	修繕積立金取崩額				
	役員退職積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(17)				
	その他の積立金積立額				
	移行時特別積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	役員退職積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	674,158,952	656,971,413	17,187,539	

貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位：円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	557,394,792	545,183,845	12,210,947	流動負債	22,306,483	21,818,286	488,197
現金預金	491,025,252	476,683,150	14,342,102	事業未払金	15,661,204	16,374,174	△712,970
預金	281,025,252	266,683,150	14,342,102	その他の未払金	2,332,000		2,332,000
定期預金	210,000,000	210,000,000		1年以内返済予定設備資金借入金	1,250,000	1,250,000	
事業未収金	65,324,464	63,407,659	1,916,805	1年以内返済予定リース債務	3,018,384	4,145,904	△1,127,520
未収金	9,415	4,981	4,434	職員預り金	44,895	48,208	△3,313
未収補助金	54,000	5,025,000	△4,971,000				
前払金	63,548	63,055	493				
前払費用	918,113		918,113				
固定資産	920,031,947	959,072,009	△39,040,062	固定負債	52,740,662	55,173,710	△2,433,048
基本財産	547,775,714	568,175,688	△20,399,974	設備資金借入金	1,250,000	2,500,000	△1,250,000
土地	199,882,082	199,882,082		リース債務	1,981,908	5,000,292	△3,018,384
建物	343,993,632	364,393,606	△20,399,974	退職給付引当金	49,508,754	47,673,418	1,835,336
定期預金	3,900,000	3,900,000		負債の部合計	75,047,145	76,991,996	△1,944,851
その他の固定資産	372,256,233	390,896,321	△18,640,088	純資産の部			
建物	29,399,183	30,760,921	△1,371,738	基本金	3,900,000	3,900,000	
構築物	8,842,337	10,742,021	△1,899,684	第三号基本金	3,900,000	3,900,000	
器具及び備品	20,536,552	18,357,870	2,178,682	国庫補助金等特別積立金	465,753,642	492,621,445	△26,867,803
有形リース資産	4,624,452	7,266,996	△2,642,544	その他の積立金	258,567,000	273,771,000	△15,204,000
権利	302,848	302,848		その他の積立金	12,000,000	12,000,000	
ソフトウェア	109,267	142,047	△32,780	移行時特別積立金	97,434,000	112,638,000	△15,204,000
無形リース資産	375,840	1,879,200	△1,503,360	修繕積立金	149,133,000	149,133,000	
退職給付引当資産	49,508,754	47,673,418	1,835,336	次期繰越活動増減差額	674,158,952	656,971,413	17,187,539
その他の積立預金	12,000,000	12,000,000		(うち当期活動増減差額)	1,983,539	△7,964,807	9,948,346
移行時特別積立預金	97,434,000	112,638,000	△15,204,000				
修繕積立預金	149,133,000	149,133,000		純資産の部合計	1,402,379,594	1,427,263,858	△24,884,264
資産の部合計	1,477,426,739	1,504,255,854	△26,829,115	負債及び純資産の部合計	1,477,426,739	1,504,255,854	△26,829,115

計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物並びに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。

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—公益社団法人山形県社会福祉振興会の退職給与算定基準により算出し、計上する。

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

当法人で採用する退職金制度は以下のとおりである。

- (1) 公益社団法人山形県社会福祉振興会—退職年金事業
- (2) 独立行政法人福祉医療機構 —社会福祉施設職員等退職手当共済制度

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) 翠明荘拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム翠明荘

ウ ショートステイ翠明荘

エ デイサービスセンターすいめい

オ ホームヘルプサービスすいめい

カ 居宅介護支援事業所すいめい

キ 生活支援ハウス翠（みどり）

- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム翠明荘

ウ ショートステイ翠明荘

エ デイサービスセンターすいめい

オ ホームヘルプサービスすいめい

カ 居宅介護支援事業所すいめい

キ 生活支援ハウス翠（みどり）

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	199,882,082			199,882,082
建物	364,393,606		20,399,974	343,993,632
定期預金	3,900,000			3,900,000
合計	568,175,688		20,399,974	547,775,714

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）	199,882,082 円
建物（基本財産）	343,993,632 円
計	543,875,714 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（1年以内返済予定額を含む）	1,250,000 円
計	1,250,000 円

計算書類に対する注記（翠明荘拠点区分）

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

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	199,882,082		199,882,082
建物	1,187,206,000	843,212,368	343,993,632
建物	81,152,748	51,763,565	29,389,183
構築物	92,189,502	83,347,165	8,842,337
器具及び備品	87,507,836	66,971,284	20,536,552
有形リース資産	13,212,720	8,588,268	4,624,452
ソフトウェア	163,900	54,633	109,267
無形リース資産	7,516,800	7,140,960	375,840
合計	1,668,831,588	1,061,078,243	607,753,345

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
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

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						491,025,252
預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			281,025,252
定期預金	荘内銀行おおくら支店他		運転資金として			210,000,000
事業未収金	山形県国民健康保険団体連合会他		3月分介護報酬等			65,324,464
未収金	職員		3月欠勤分調整額			9,415
未収補助金	山形県		結核予防費補助金			54,000
前払金	㈱QOLサービス他		年間購読料他			63,548
前払費用	福祉施設共済会		火災保険料			918,113
流動資産合計						557,394,792
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	大蔵村大字清水3137番地60 大蔵村大字清水3137番地3 大蔵村大字清水3137番地30他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	95,363,600 47,641,200 56,877,282		199,882,082
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	1,187,206,000	843,212,368	343,993,632
定期預金	荘内銀行おおくら支店		定款上登記されている預金			3,900,000
基本財産合計						547,775,714
(2) その他の固定資産						
建物	大蔵村大字清水3137番地60他	1991年度	第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	81,152,748	51,763,565	29,389,183
構築物	駐車場舗装他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	92,189,502	83,347,165	8,842,337
器具及び備品	特殊浴槽他		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	87,507,836	66,971,284	20,536,552
有形リース資産	サーバー及びパソコン一式		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	13,212,720	8,588,268	4,624,452
権利	N T T 東日本		電話加入権 4本			302,848
ソフトウェア	NDソフトほのぼのケアシステム		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	163,900	54,633	109,267
無形リース資産	NDソフト社会福祉法人向けシステム		第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設等に使用している	7,516,800	7,140,960	375,840
退職給付引当資産	公益社団法人山形県社会福祉振興会		職員の退職準備のため			49,508,754
その他の積立預金	定期預金 荘内銀行おおくら支店		1991年大蔵村からの寄附(運用財産)として			12,000,000
移行時特別積立預金	定期預金 新庄信用金庫新庄西支店他		措置費から介護保険制度への移行時の繰越分			97,434,000
修繕積立預金	普通預金 荘内銀行おおくら支店		将来における資産修繕目的のための積立			149,133,000
その他の固定資産合計						372,256,233
固定資産合計						920,031,947
資産合計						1,477,426,739
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分臨時職員賃金他					15,661,204
その他の未払金	冷暖ルームエアコン14台					2,332,000
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					1,250,000
1年以内返済予定リース債務	NDソフト、サーバー他					3,018,384
職員預り金	退職者3月分社会保険料					44,895
流動負債合計						22,306,483
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構					1,250,000
リース債務	NDソフト、サーバー他					1,981,908
退職給付引当金	山形県社会福祉振興会					49,508,754
固定負債合計						52,740,662

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
負債合計						75,047,145
差引純資産						1,402,379,594