

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	4,300,189,000	4,303,779,232	△3,590,232	
	老人福祉事業収入	56,522,000	56,579,664	△57,664	
	障害福祉サービス等事業収入	12,400,000	12,490,873	△90,873	
	医療事業収入	1,169,153,000	1,166,526,882	2,626,118	
	経常経費寄附金収入	5,035,000	7,923,616	△2,888,616	
	受取利息配当金収入	38,089,000	39,831,065	△1,742,065	
	その他の収入	18,013,000	30,837,260	△12,824,260	
	事業活動収入計(1)	5,599,401,000	5,617,968,592	△18,567,592	
	支出				
施設整備等による収支	収入				
	人件費支出	3,867,954,000	3,876,455,403	△8,501,403	
	事業費支出	695,102,000	701,956,129	△6,854,129	
	事務費支出	413,790,000	417,364,545	△3,574,545	
	利用者負担軽減額	2,655,000	2,307,316	347,684	
	支払利息支出	1,680,000	1,682,750	△2,750	
	その他の支出	6,969,000	13,924,539	△6,955,539	
	事業活動支出計(2)	4,988,150,000	5,013,690,682	△25,540,682	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	611,251,000	604,277,910	6,973,090	
	収入				
その他の活動による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	12,233,000	12,333,000	△100,000	
	固定資産売却収入	504,000	838,074	△334,074	
	施設整備等収入計(4)	12,737,000	13,171,074	△434,074	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	40,000,000	40,000,000	0	
	固定資産取得支出	74,182,000	59,065,700	15,116,300	
	施設整備等支出計(5)	114,182,000	99,065,700	15,116,300	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△101,445,000	△85,894,626	△15,550,374	
	収入				
予備費支出(10)	収入				
	長期貸付金回収収入	5,889,000	6,439,324	△550,324	
	投資有価証券売却収入	550,000,000	550,000,000	0	
	積立資産取崩収入	24,549,000	26,436,022	△1,887,022	
	その他の活動による収入	2,538,000	2,817,316	△279,316	
	その他の活動収入計(7)	582,976,000	585,692,662	△2,716,662	
	支出				
	長期貸付金支出	20,005,000	20,172,300	△167,300	
	投資有価証券取得支出	1,096,744,000	1,096,744,000	0	
	積立資産支出	30,780,000	30,723,250	56,750	
	その他の活動による支出	650,000	260,400	389,600	
	その他の活動支出計(8)	1,148,179,000	1,147,899,950	279,050	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△565,203,000	△562,207,288	△2,995,712	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△75,397,000	△43,824,004	△31,572,996	
前期末支払資金残高(12)		2,832,420,532	2,832,420,532	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,757,023,532	2,788,596,528	△31,572,996	

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	4,303,779,232	4,312,665,782	△8,886,550
	老人福祉事業収益	57,677,438	59,888,238	△2,210,800
	障害福祉サービス等事業収益	12,490,873	12,793,465	△302,592
	医療事業収益	1,166,526,882	1,157,875,259	8,651,623
	経常経費寄附金収益	7,923,616	20,419,089	△12,495,473
	その他の収益	18,358,646	12,652,497	5,706,149
	サービス活動収益計(1)	5,566,756,687	5,576,294,330	△9,537,643
	費用			
	人件費	3,878,352,290	3,873,704,339	4,647,951
サービス活動外増減の部	事業費	698,699,739	684,515,368	14,184,371
	事務費	437,506,551	434,515,776	3,150,775
	利用者負担軽減額	2,307,316	2,427,621	△120,305
	減価償却費	408,097,602	411,449,345	△3,351,743
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△118,851,587	△113,674,834	△5,176,753
	サービス活動費用計(2)	5,306,111,911	5,292,777,615	13,334,296
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	260,644,776	283,516,715	△22,871,939
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	39,577,484	26,498,323	13,079,161
	積立資産評価益		1,243,284	△1,243,284
	その他のサービス活動外収益	14,064,541	10,925,368	3,139,173
	サービス活動外収益計(4)	53,642,025	38,666,975	14,975,050
	費用			
	支払利息	1,682,750	2,288,750	△606,000
特別増減の部	積立資産評価損	6,891,419	1,750,000	5,141,419
	その他のサービス活動外費用	5,242,212	5,899,019	△656,807
	サービス活動外費用計(5)	13,816,381	9,937,769	3,878,612
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	39,825,644	28,729,206	11,096,438
経常増減差額(7)=(3)+(6)		300,470,420	312,245,921	△11,775,501
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	12,333,000	73,683,494	△61,350,494
	固定資産売却益	487,302	1,965,316	△1,478,014
	その他の特別収益	47,080	157,804	△110,724
	特別収益計(8)	12,867,382	75,806,614	△62,939,232
	費用			
	固定資産売却損・処分損	111,777	200,499	△88,722
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△10,191	10,191
	国庫補助金等特別積立金積立額	12,333,000	73,683,494	△61,350,494
	その他の特別損失	0	26,000	△26,000
	特別費用計(9)	12,444,777	73,899,802	△61,455,025
特別増減差額(10)=(8)-(9)		422,605	1,906,812	△1,484,207
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		300,893,025	314,152,733	△13,259,708
法人税、住民税及び事業税(12)		1,460,000		1,460,000
過年度法人税等(13)		5,636,400		5,636,400
当期活動増減差額(14)=(11)-(12)-(13)		293,796,625	314,152,733	△20,356,108
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(15)	7,608,622,602	7,295,519,869	313,102,733
	当期末繰越活動増減差額(16)=(14)+(15)	7,902,419,227	7,609,672,602	292,746,625
	基本金取崩額(17)			
	その他の積立金取崩額(18)			
	その他の積立金積立額(19)		1,050,000	△1,050,000
	次期繰越活動増減差額(20)=(16)+(17)+(18)-(19)	7,902,419,227	7,608,622,602	293,796,625

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	3,118,355,690	3,615,882,911	△497,527,221	流動負債	446,533,889	458,659,374	△12,125,485
現金預金	2,173,103,743	2,189,273,969	△16,170,226	事業未払金	92,326,858	88,654,905	3,671,953
有価証券	100,000,000	550,000,000	△450,000,000	その他の未払金	7,321,246	40,883,040	△33,561,794
事業未収金	796,856,764	820,988,737	△24,131,973	1年以内返済予定設備資金借入金	40,000,000	40,000,000	0
未収補助金	26,592,044	37,628,000	△11,035,956	未払費用	89,720,378	85,733,302	3,987,076
未収収益	10,243,468	8,787,607	1,455,861	預り金	102,140	5,779	96,361
貯蔵品	2,339,227	1,066,015	1,273,212	職員預り金	22,408,867	11,426,148	10,982,719
医薬品	3,577,354	3,139,369	437,985	賞与引当金	184,291,800	191,956,200	△7,664,400
診療・療養費等材料	526,066	513,076	12,990	未払法人税等	7,096,400		7,096,400
給食用材料	903,817	688,760	215,057	未払消費税等	3,266,200		3,266,200
立替金	801,672	971,391	△169,719				
前払金	90,960	90,960	0				
前払費用	810,739	317,027	493,712				
1年以内取崩予定長期前払費用	2,509,836	2,418,000	91,836				
固定資産	9,705,931,995	9,069,957,303	635,974,692	固定負債	439,299,390	476,004,472	△36,705,082
基本財産	2,627,552,497	2,821,544,790	△193,992,293	設備資金借入金	45,750,000	85,750,000	△40,000,000
土地	338,984,418	338,984,418	0	退職給付引当金	283,028,398	278,811,078	4,217,320
建物	2,201,882,084	2,383,081,161	△181,199,077	役員退職慰労引当金	99,711,570	96,945,840	2,765,730
建物附属設備	86,685,995	99,479,211	△12,793,216	長期預り金	10,809,422	14,497,554	△3,688,132
その他の固定資産	7,078,379,498	6,248,412,513	829,966,985	負債の部合計	885,833,279	934,663,846	△48,830,567
土地	224,380,430	224,380,430	0	純資産の部			
建物	1,358,352,563	1,407,399,284	△49,046,721	基本金	461,822,554	461,822,554	0
建物附属設備	485,386,620	559,265,077	△73,878,457	第1号基本金	390,496,896	390,496,896	0
構築物	86,901,778	99,060,485	△12,158,707	第2号基本金	3,280,114	3,280,114	0
車輛運搬具	44,758,017	46,912,383	△2,154,366	第3号基本金	68,045,544	68,045,544	0
器具及び備品	119,001,221	130,320,861	△11,319,640	国庫補助金等特別積立金	1,738,162,625	1,844,681,212	△106,518,587
権利	48,945,098	49,607,248	△662,150	その他の積立金	1,836,050,000	1,836,050,000	0
ソフトウェア	8,916,562	15,202,049	△6,285,487	施設整備等積立金	1,836,050,000	1,836,050,000	0
投資有価証券	2,363,859,000	1,374,260,000	989,599,000	次期繰越活動増減差額	7,902,419,227	7,608,622,602	293,796,625
長期貸付金	99,765,769	104,588,872	△4,823,103	(うち当期活動増減差額)	293,796,625	314,152,733	△20,356,108
長期預り金積立資産	10,809,422	14,497,554	△3,688,132				
退職給付引当資産	283,028,398	278,811,078	4,217,320				
施設整備等積立資産	1,836,050,000	1,836,050,000	0				
役員退職慰労引当資産	99,711,570	96,945,840	2,765,730				

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				純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
長期前払費用	6,876,810	9,478,482	△2,601,672				
その他の固定資産	1,636,240	1,632,870	3,370	純資産の部合計	11,938,454,406	11,751,176,368	187,278,038
資産の部合計	12,824,287,685	12,685,840,214	138,447,471	負債及び純資産の部合計	12,824,287,685	12,685,840,214	138,447,471

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券等 償却原価法(定額法)

上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法 最終仕入原価法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(4) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人負担相当額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり計上している。

・役員退職慰労引当金

役員に対して将来支給する退職慰労金のうち、当該会計年度末までに負担すべき額を見積り計上している。

・徴収不能引当金

徴収不能に備えるため、一般債権に対しては過去の徴収不能実績率により、個別評価債権については徴収不能額を個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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

独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

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(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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

(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(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)

(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号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア、法人本部拠点区分(社会福祉事業)

・法人本部

・介護員養成研修事業

イ、青浄苑拠点区分(社会福祉事業)

・特別養護老人ホーム 青浄苑

・青浄苑短期入所生活介護

・長浜長寿デイサービスセンター

・長浜西部デイサービスセンター

・西部ケアプランセンター

・長浜西部福祉ステーション

・南長浜地域包括支援センター

ウ、アンタレス拠点区分(社会福祉事業)

・特別養護老人ホーム アンタレス

・アンタレス短期入所生活介護

・アンタレスデイサービスセンター

・アンタレスホームヘルパーステーション

・アンタレスケアプランセンター

・アンタレス訪問看護ステーション

エ、坂田青成苑拠点区分(社会福祉事業)

・特別養護老人ホーム 坂田青成苑

・坂田青成苑短期入所生活介護

・坂田デイサービスセンター

- ・山東デイサービスセンター
- ・坂田ケアプランセンター
- オ、ケアハウスさかた拠点区分（社会福祉事業）
 - ・ケアハウスさかた
- カ、青芳拠点区分（社会福祉事業）
 - ・特別養護老人ホーム 青芳
 - ・青芳短期入所生活介護
 - ・デイサービスセンター青芳
 - ・ケアプランセンター青芳
- キ、ケアハウス アシ・アエ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・ケアハウス アシ・アエ
- ク、やまびこ拠点区分（社会福祉事業）
 - ・特別養護老人ホーム やまびこ
 - ・やまびこ短期入所生活介護
 - ・デイサービスセンターやまびこ
 - ・秦荘ケアプランセンター
- ケ、セフィロト病院拠点区分（公益事業）
 - ・セフィロト病院
 - ・グループホームおりひめ
 - ・グループホームひこぼし
- コ、長浜メディケアセンター拠点区分（公益事業）
 - ・介護老人保健施設 長浜メディケアセンター
 - ・長浜メディケアセンター短期入所療養介護
 - ・長浜メディケアセンター通所リハビリテーション
- サ、坂田メディケアセンター拠点区分（公益事業）
 - ・介護老人保健施設 坂田メディケアセンター
 - ・坂田メディケアセンター短期入所療養介護
 - ・坂田メディケアセンター通所リハビリテーション
 - ・訪問リハビリテーション坂田メディケアセンター

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	338,984,418	0	0	338,984,418
建物	2,383,081,161	0	181,199,077	2,201,882,084
建物附属設備	99,479,211	419,100	13,212,316	86,685,995
合計	2,821,544,790	419,100	194,411,393	2,627,552,497

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。

建物（基本財産）	768,332,644円
土地	982,000円
建物	501,444,601円
計	1,270,759,245円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む） 85,750,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	7,101,882,266	4,900,000,182	2,201,882,084
建物附属設備	209,699,459	123,013,464	86,685,995
小計	7,311,581,725	5,023,013,646	2,288,568,079
その他の固定資産			
建物	2,493,983,979	1,135,631,416	1,358,352,563
建物附属設備	2,008,117,244	1,522,730,624	485,386,620
構築物	577,730,495	490,828,717	86,901,778
車両運搬具	275,664,620	230,906,603	44,758,017
器具及び備品	610,859,364	491,858,143	119,001,221
小計	5,966,355,702	3,871,955,503	2,094,400,199
合計	13,277,937,427	8,894,969,149	4,382,968,278

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	796,856,764	0	796,856,764
未収補助金	26,592,044	0	26,592,044
未収収益	10,243,468	0	10,243,468
立替金	801,672	0	801,672
長期貸付金	106,553,969	6,788,200	99,765,769
その他の固定資産	1,636,240	0	1,636,240
合計	942,684,157	6,788,200	935,895,957

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
シグナルネームクレジットリンク債 #15754	500,000,000	495,000,000	△ 5,000,000
リバパッケージ債 SPICA1909-S01	100,000,000	99,710,000	△ 290,000
リバパッケージ債 SPICA2002-S02	500,000,000	485,150,000	△ 14,850,000
リバパッケージ債 ボイジャー	100,000,000	94,270,000	△ 5,730,000
リバパッケージ債 シェツINTLフォールTD SR. 257	500,000,000	486,575,000	△ 13,425,000
リバパッケージ債 SPICA2002-S01	500,000,000	484,600,000	△ 15,400,000
リバパッケージ債 ボイジャー	200,000,000	188,540,000	△ 11,460,000
合計	2,400,000,000	2,333,845,000	△ 66,155,000

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

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内未経過リース料 1,848,000円

1年超未経過リース料 5,112,800円

合 計 6,960,800円