

令和 3 年度

決 算 報 告 書

社会福祉法人 紀 和 会


目 次


	ページ
(法人決算報告書)	
1. 監事監査報告書	1
2. 財産目録	13
3. 資金収支計算書(第1号の1様式)	14
4. 事業活動計算書(第2号の1様式)	15
5. 貸借対照表(第3号の1様式)	16
(社会福祉事業区分内訳表)	
6. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第1号の3様式)	17
7. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第2号の3様式)	18
8. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(第3号の3様式)	19
(財務諸表に対する注記)	
9. 財務諸表に対する注記(法人全体用)	20
【本部 拠点区分】	
10. 本部拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	23
11. 本部拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	24
12. 本部拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	25
13. 財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)	26
【特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分】	
14. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	28
15. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	30
16. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	32
17. 財務諸表に対する注記(特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分用)	33
【身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分】	
27. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	35
28. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	37
29. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	39
30. 財務諸表に対する注記(身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分用)	40
(別紙)	
決算基礎資料	

監査報告書

令和 4年 5月27日

社会福祉法人紀和会
理事長 北山 讓 殿

監事 岡本 勝 告 

監事 阪口 雅 生 

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等(事業報告及びその附属明細書)について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類(計算書類及びその附属明細書)及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

チェックシート(会計監査)

監査実施日	令和 4 年 5 月 27 日
監査実施者	監事 西本勝告

(注) 監査項目及び確認書類は主な例であり、網羅的に記載しているものではありません。

1 会計帳簿の作成状況

1-1	主要簿として以下のものが作成されているか。	作成済	未作成	非該当
	チェックポイント			
	主要簿			
	(1) 仕訳日記帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(2) 総勘定元帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-2	補助簿として以下のものが作成されているか。	作成済	未作成	非該当
	チェックポイント			
	諸帳簿(補助簿)			
	(1) 現金出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(2) 預金(貯金)出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(3) 小口現金出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(4) 有価証券台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(5) 未収金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(6) 棚卸資産受払台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(7) 立替金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(8) 前払金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(9) 貸付金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(10) 仮払金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(11) 固定資産管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(12) リース資産管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(13) 差入保証金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(14) 長期前払費用台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(15) 未払金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(16) 預り金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(17) 前受金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(18) 仮受金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(19) 借入金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(20) 退職給付引当金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(21) 基本金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(22) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 長期貸付金(長期借入金)管理台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(23) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 短期貸付金(短期借入金)管理台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(24) 事業収入管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(25) 寄附金品台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(26) 補助金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(27) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 繰入金管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

2 予算

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
2-1	当初予算は年度開始前に作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	当初予算書 補正予算書 経理規程 予備費使用手続書類 科目間流用手続書類
2-2	拠点区分ごとに収入及び支出の予算が編成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-3	月次試算表等を活用し、予算の執行状況が適切に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-4	補正予算は理事会の同意を得て、支出額が予算額を超える前の適切な時期に作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-5	経理規程の定めにより、予算上の予備費使用又は科目間流用を行っている場合、適正な手続により行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

3 出納・財務

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
3-1	会計担当職員				人事関係書類 職務分担表
	(1) 会計責任者が任命されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 会計責任者と出納職員の兼務がなく、職務分担が明確になされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 会計責任者、出納職員に辞令は交付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-2	会計伝票の作成				総勘定元帳 会計伝票（仕訳伝票） 証憑
	(1) 会計伝票は、取引先からの請求書等の証憑に基づいて作成され、勘定科目、取引年月日、数量、金額、相手方及び取引内容が記載されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 会計伝票は、経理規程に定めるところにより会計責任者等の承認を受けているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 証憑は、会計記録との関係を明らかにして整理保存されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-3	収入				現金出納帳 預金出納帳 寄附金品台帳 寄附金収入明細表 寄附申込書 寄附金品領収証（控）
	(1) 入金された金銭を、一旦金融機関に預けているか。（入金後そのまま支出に充てていないか。）	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 寄附金の収納に際し、寄附申込書を徴取しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 寄附金の領収書に連番が付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(4) 寄附の状況が理事会に報告されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(5) 取引業者、入所者及びその家族、職員などの関係者からの寄附について、自由な意思に基づいて行われているか。また関係者に便宜を図るなど業務の公正の観点から問題はないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

3 出納・財務（つづき）		適	否	非該当	確認する書類
チェックポイント					
3-4	支出				
	(1) 小口現金が経理規程に定める取扱限度額を超えて利用されていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	経理規程 小口現金出納帳 金銭残高金種別表
	(2) 小口現金出納帳の記帳が証憑書類に基づき正確になされ残高に誤りはないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) その他資産に計上された仮払金、前払金、立替金の各科目については、その実在性を確かめ、支払先及びその発生原因を記載した明細表が作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	立替金台帳 前払金台帳 仮払金台帳
	(4) 人件費の支払額、支払時期、支払方法等は適正か。 (必要に応じて給与台帳に記載されている職員が実在しているかも確認する。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	給与台帳 出勤簿 預り金台帳 源泉徴収票(控)
	(5) 委託料は契約書に定められた金額が、定められた時期に支払われているか。 ※委託業務が契約どおりに行われているかを確認する。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	委託契約関係書類
	(6) 定款細則等で定められた理事長が専決できる範囲を超えている取引については、理事会で承認されているか。 (納品書、請求書等により取引の実在性を確認する。)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
	(7) 支出手続きは、受領する権利を有するものからの請求書、その他取引を証する書類に基づき行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	請求書 契約関係書類
	(8) 支出手続きの際は、事前に会計責任者の承認を得たうえで行っているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	支出伺い
3-5	残高の確認・月次報告				
	(1) 出納職員は、毎日の現金出納終了後、残高確認を行っているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	現金出納帳 預金残高明細表 銀行の残高証明書
	(2) 拠点区分ごとに預金残高明細表を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 預金残高明細表には、銀行からの残高証明書が添付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(4) 預金残高明細表合計額は、拠点区分ごとの決算書残高と一致しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(5) 預金残高明細表上の金額は、銀行からの残高証明書と一致しているか。(又は銀行勘定調整表を通じて一致しているか。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(6) 上記の預金残高明細表には、その他の固定資産(大区分)に含まれる特定預金も区分して記載しているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
	(7) 各月の拠点区分ごとの資金収支、事業活動収支の状況を整理した月次試算表を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

4 契約状況

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
4-1	契約が経理規程に定められた方法によって行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	契約関係書類 経理規程
4-2	100万円を超える契約は契約書が作成されているか。また、100万円以下の契約は軽微な場合を除き、請書等を徴しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-3	金額による随意契約の際は、原則2者以上より見積を徴しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-4	競争入札すべき金額の契約であるにもかかわらず、特別の理由なく随意契約していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-5	契約に当たっては決定行為を経ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-6	入札が行われた場合には、監事や、複数の理事、評議員が立ち会っており、入札が適正に行われているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	入札記録
4-7	自動更新の契約については、更新に当たり価格の妥当性等を検証しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

5 資産の管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-1	債権債務の管理				未収金台帳 未払金台帳
	(1) 経理規程の定めるところにより、毎月末日における債権債務の残高の内訳を調査し、必要がある場合には、取引の相手方に対し、残高の確認をしているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 債権の回収又は債務の支払いは毎月期限どおりに行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-2	資金運用等				定款 有価証券台帳 理事会議事録
	(1) 株式の購入は、定款で定め、かつ理事会で審議されているか。それ以外に行っていないか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
	(2) 安全、確実な方法で管理されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
5-3	通帳・証書及び印鑑の管理				預貯金通帳・証書 銀行印
	(1) 通帳・証書と銀行印が、異なる責任者の下で異なる場所に管理され、資金異動に際してもこれらの職員の相互牽制が働いているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 公印管理規程が整備され、実態上も公印が適正に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	公印管理規程 公印使用簿
5-4	棚卸資産				棚卸資産受払台帳
	貯蔵品等の棚卸資産は、品目ごとに受払簿を備え、異動及び残高を管理しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

5 資産の管理 (つづき)					
チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-5	固定資産 (1) 固定資産の取得、処分等の状況が固定資産管理台帳に適正に記載され、管理されているか。 (2) 土地、建物について基本財産と運用財産（その他固定資産）との区分は適正か。 (3) 基本財産は、定款記載の基本財産と一致しているか。 (4) 土地、建物等登記の対象となる資産は、所有権保存登記が適正になされているか。 (5) 基本財産の取得の際は、事前に理事会で議決を得ているか。 (6) 基本財産を処分または担保提供している場合、理事会で議決し、所轄庁の承認を得ているか。 (7) 基本財産以外の固定資産の取得及び改良のための支出並びに処分する際は、事前に理事長の承認を得ているか。	<input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	定款 固定資産管理台帳 登記簿謄本 理事会議事録 基本財産処分 (担保提供) 承認書
5-6	引当金 引当金は、各種類ごとに適正に積算し計上されているか。 (徴収不能引当金、賞与引当金、退職給付引当金)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	引当金明細書
5-7	その他 資産総額の変更登記がなされているか。 変更登記は6月末日までになされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	法人登記簿謄本

6 残高証明書との照合

6 残高証明書との照合					
チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
6-1	次の金融資産及び金融負債について、残高証明書を手入しているか。 ①金融機関等への全ての預金 ②金融機関等からの全ての借入金 ③証券会社等へ保護預けしている有価証券 (この場合は、保護預かり証明書)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	残高証明書 貸借対照表 財産目録 当座預金残高調整表 区分間貸付金 (借入金)
6-2	残高証明書は「3月31日現在」の内容で作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6-3	残高証明書は「全取引」となっているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6-4	貸借対照表及び財産目録における預金、借入金等の金額と残高証明書の残高は一致しているか。法人の会計処理上の残高と残高証明書の残高が一致しない場合は、法人において「当座預金残高調整表」が作成され、残高不一致の原因が明らかにされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

7 資金移動の確認

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
7-1	事業区分間、拠点区分間又はサービス区分間の正当な資金移動について、繰入元、繰入先の双方の計上額は一致しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	残高証明書 貸借対照表 財産目録 当座預金残高調整表 区分間貸付金 (借入金)
7-2	事業区分間、拠点区分間又はサービス区分間の資金繰替(貸借)は、正しく行われているか。また、原則として、年度内に精算しているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7-3	法人外への金銭の貸付けを行っていないか。(社会福祉協議会が行う生活福祉資金貸付事業などの一部事業を除く。)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7-4	資金使途制限に反する繰入を行っていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7-5	その他不適正・不適切な資金移動はないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

8 財務状況等の確認

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
8-1	未払金、仮払金、借入金の内容は問題ないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	総勘定元帳 事業活動計算書 積立金・積立資産 明細書
8-2	当期活動増減差額が赤字の場合、財務状況や経営方針に問題は無いか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

9 決算時の処理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
9-1	貸借対照表の「現金預金」のうち現金残高については、決算日現在の金銭残高金種別表により、出納担当者以外の者により、実査されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	貸借対照表 金銭残高金種別表 預貯金通帳・証書 当座勘定照合表 有価証券
9-2	すべての預貯金、有価証券が法人名義になっているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9-3	固定資産管理台帳が現物確認に基づき作成されているか、また、決算日現在の有価については、貸借対照表上、固定資産として計上されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	固定資産管理台帳


10 入所者預り金

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
10-1	入所者の所持金品等を施設で保管することについて、入所者（又は家族等）との同意が得られていることを証明する書類（保管依頼書等）、及び入所者が入金・出金を依頼する書類（入金・出金依頼書等）が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	入所者預り金管理規程 預り金台帳 預り金保管依頼書 入金・出金依頼書 預り金出納簿 預貯金通帳
10-2	入所者預り金については法人会計とは別に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-3	入所者預り金の管理のために各人ごとに預り金出納簿を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-4	入所者預り金は入所者ごとに預金口座を設定して管理しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-5	入所者からの金銭・物品の預り時に本人に預り証を発行しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-6	入所者と現金の受け渡しをする際に、サイン、押印によって確認が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-7	保管責任者は毎月の収支状況について入所者個人ごとに点検を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-8	保管責任者は入所者預り金等管理規程に基づいて、収支状況並びに残高の状況について定期的に入所者（又は家族等）に報告しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-9	個人別残高及び収支が常に明瞭に記録され、かつ証憑類との関係が明瞭に示されるように整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

監事の自己チェック項目

他の監査との連携					
チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
1	行政監査における指摘事項の有無を確認し、指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	監査結果通知 改善報告書
2	法人が会計監査人監査を実施している場合は、その結果を確認し指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3	法人が会計監査人による監査に準ずる監査又は専門家による支援を実施している場合は、その結果を確認し指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

チェックシート（業務監査）

監査実施日	令和4年5月27日
監査実施者	監事 阪口雅生 

(注) 監査項目及び確認書類は主な例であり、網羅的に記載しているものではありません。

1 規程

	チェックポイント	作成済	未作成	非該当	確認する書類
1-1	規程 下記の規程が整備されているか。 ① 定款 ② 定款施行細則 ③ 経理規程 ④ 就業規則 ⑤ 給与規程 ⑥ その他必要な規程	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款等の各規程

2 事業（活動）の概要

	チェックポイント	適	否	非該当	確認すべき書類
2-1	① 定款に記載されている事業（事業目的）と実際に行われている事業が整合しているか。 ② 年間事業計画に従って事業が適切に遂行されているか。 ③ 事業（活動）の状況を適切に評価し、取組みに活かしているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款 理事会・評議員会議事録 事業計画書 事業報告書 社会福祉法人現況報告書

3 役員、評議員、理事会、評議員会に関する事項

	チェックポイント	適	否	非該当	確認する書類
3-1	役員、評議員の選任手続が定款の定めに従い適正に行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会議事録 役員名簿
3-2	役員、評議員に欠員はないか。補充は遅延していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	役員の就任承諾書 役員の履歴書
3-3	理事長個人と利害相反する行為となる事項及び双方代理となる事項については、理事会の承認及び報告により行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-4	代表者の重任・変更について、2週間以内に登記されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	法人登記簿謄本
3-5	報酬・費用弁償を根拠なく支給していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	役員報酬規程
3-6	報酬の額は勤務実態から考え妥当か。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	業務記録等
3-7	理事会・評議員会の開催時期、開催通知の時期及び開催回数は適切か。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会開催通知 理事会・評議員会議事録

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
3-8	① 理事会、評議員会は定足数を満たしているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会 議事録・定款施行 細則
	② 要議決事項について審議されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	③ 日常の業務として理事長が専決する事項が適切に定められているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	④ 理事長が専決した事項は③の定めに反していないか。理事会に報告されているか。 ※ 専決事項の一部が施設長等に委任されている場合は、その規定、運用状況も要確認。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑤ 特別の利害関係を有する理事・評議員が決議に加わっていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑥ 議事録に審議経過・議決内容等が適切に記録されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑦ 議事録に定款等で定められた者の署名又は記名押印がなされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑧ 議事録は、議案資料とともに保存されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

4 人事・労務管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
4-1	施設長の任免に当たっては、理事会の議決を経ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会 議事録
4-2	就業規則と就業実態が異なっていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	就業規則
4-3	職員の給与（手当を含む）は、就業規則、給与規程に基づいて定められているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	辞令 労働契約書
4-4	24条協定、32条の4協定、36条協定が適正に締結・変更され、32条の4協定及び36条協定については、そのつど労働基準監督署に届出されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	24条協定書 36条協定書
4-5	宿日直勤務について労働基準監督署の許可を得ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	宿日直勤務許可手 続関係書類
4-6	職員への健康診断等が適切に実施され、記録が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	健康診断記録書
4-7	職員の資質向上を図るため、職員研修について具体的計画を立て、実施されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	研修計画書
4-8	職員の確保および定着化が図られているか。 (年度内に多数の退職者が発生している等の事情がないか確認する。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

5 施設・事業の運営管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-1	利用定員及び居室の定員が遵守されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	業務日誌
5-2	管理（運営）規程が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	管理（運営）規程
5-3	配置基準に基づく必要な職員が確保されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	勤務割表
5-4	施設設備は、適切に整備され、維持管理が適切に行われているか。（危険箇所・破損箇所はないか。）	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-5	防火管理体制				
	(1) 施設において、防火管理者を選任し、所轄消防署に届け出ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	連絡体制表 避難体制表等
	(2) 非常時の際の連絡体制表・避難体制表等を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 施設において消防計画を策定し、所轄消防署に届け出ているか。また、消防計画が変更されている場合に、変更届を提出しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	消防計画
	(4) 消防用設備の点検及び所轄消防署への報告が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	点検・報告関係書類
	(5) 消防署の立入検査の指示事項が改善されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-6	避難訓練・消火訓練				訓練計画書 訓練実施報告書
	(1) 避難訓練及び消火訓練を最低年2回以上実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 避難訓練のうち1回は夜間訓練又は夜間を想定した訓練を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-7	防災備蓄の状況				棚卸資産受払台帳 備蓄物品管理簿
	飲料水・生活用水・非常用食料・衛生用品・医薬品等、防災備蓄品が適切に保管されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-8	防火以外の非常災害対策				ハザードマップ
	(1) 施設が洪水、土砂災害、津波、高潮等の危険区域に立地しているか否かを把握しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 立地に応じた適切な対策を講じているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-9	感染症予防対策				新型インフルエンザ対策マニュアル その他の感染症対策マニュアル
	(1) 新型インフルエンザ対策をはじめとする感染症対策マニュアルを作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) マニュアルに従って職員への研修、訓練等が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-10	事故発生防止対策				事故防止対策指針 事故報告書
	事故（ヒヤリ・ハット事例を含む）報告の集約分析を行い、改善策を講じて職員にも周知徹底しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-11	虐待防止対策				虐待防止対策指針
	虐待防止のために、職員の研修会への参加及び施設内研修等を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

6 福祉サービスの質の向上のための取組み

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
6-1	重要事項説明書が適切な内容で交付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	重要事項説明書
6-2	福祉サービスの質の評価を行い、サービスの質の向上を図るための措置を講じているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	自己評価記録 第三者評価受審結果
6-3	福祉サービスに関する苦情解決の取組み（体制の整備、利用者への周知、苦情への適切な対応と記録等）が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	苦情対応マニュアル 苦情処理記録

7 社会福祉充実計画の作成・実施

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
7-1	社会福祉充実残額の算定が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7-2	社会福祉充実残額が生じた場合、社会福祉充実計画を作成しているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	社会福祉充実計画
7-3	社会福祉充実計画は法令で定める手続きを経て、所轄庁の承認を得ているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7-4	社会福祉充実計画に基づき、事業が実施されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	事業報告書

8 情報の公表

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
8-1	法令等で定められた書類が事業所に備えられ、閲覧に供されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	議事録・計算書類・事業報告・監査報告・財産目録
8-2	法令等で定められた書類が、インターネットにより公表されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款の内容・計算書類・役員名簿・事業の概要

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	本部 第三銀行御浜支店 普通預金 特養 第三銀行御浜支店 普通預金 身障 第三銀行御浜支店 普通預金 特養 百五銀行熊野支店 普通預金 身障 百五銀行熊野支店 普通預金	— — — — —	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	— — — — —	— — — — —	14,231,970 64,815,957 87,633,950 31,294,395 18,434,319
			小計	—	—	196,410,591
小口現金		—	運転資金として	—	—	104,926
事業未収金		—	特養 3月分介護報酬 他 身障 3月分介護報酬 他	— —	— —	43,194,027 19,823,786
			小計	—	—	63,017,813
流動資産合計						
259,533,330						
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	三重県熊野市紀和町板屋132番地2	1998年度	第1種事業特別養護老人ホーム等に使用している	1,216,425,000	857,060,479	359,364,521
定期預金	第三銀行御浜支店 定期預金	—	自己資金	—	—	1,000,000
基本財産合計						
360,364,521						
(2) その他の固定資産						
建物	三重県熊野市紀和町板屋132番地2 三重県熊野市紀和町板屋132番地2 三重県熊野市紀和町板屋132番地2 三重県熊野市紀和町板屋132番地2 三重県熊野市紀和町板屋132番地2	1998年度 2007年度 2005年度 2013年度 2017年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホームの物置 第1種社会福祉事業特別養護老人ホームの物置 第1種社会福祉事業身体障害者支援施設の物置 カーポート 第1種社会福祉事業身体障害者支援施設の物置	256,638 390,000 327,400 575,000 486,000	256,637 389,989 327,399 574,999 131,028	1 1 1 1 354,972
			小計	—	—	354,972
車庫運搬具	トヨタハイエース 他6台	—	利用者送迎用	15,198,790	15,083,110	116,680
器具及び備品	電動リクライニングベッド 他	—	利用者の生活家具等に使用している	78,663,825	53,905,566	24,758,259
権利		—		—	—	319,170
ソフトウェア	介護記録ソフト 他	—	利用者の介護記録等に使用している	12,440,790	11,085,750	1,355,040
退職給付引当資産		—	三重県社会福祉事業職員共済会退職共済掛金法人拠出額	—	—	18,183,653
その他の固定資産合計						
45,686,778						
固定資産合計						
405,451,299						
資産合計						
664,984,629						
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	特養 3月分水道光熱費 他 身障 3月分水道光熱費 他	— —		— —	— —	4,289,311 2,005,742
			小計	—	—	6,295,053
未払費用	損保ジャパン 火災保険料	—		—	—	71,970
流動負債合計						
6,367,023						
2 固定負債						
退職給付引当金	三重県社会福祉事業共済会退職共済掛金	—		—	—	18,183,653
固定負債合計						
18,183,653						
負債合計						
24,550,676						
差引純資産						
640,433,953						

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)	
事業活動による収支	収				
		介護保険事業収入	283,170,000	283,402,579	△232,579
		障害福祉サービス等事業収入	131,203,000	131,008,188	194,812
		その他の事業収入	932,000	932,000	0
		経常経費寄附金収入	495,000	495,000	0
		受取利息配当金収入	3,000	1,665	1,335
		その他の収入	1,290,000	1,304,677	△14,677
		事業活動収入計(1)	417,093,000	417,144,109	△51,109
		支			
		人件費支出	282,862,000	282,687,879	174,121
		事業費支出	67,656,000	66,510,830	1,145,170
	事務費支出	29,510,000	29,187,110	322,890	
	利用者負担軽減額	96,000	95,802	198	
	その他の支出	1,024,000	1,016,900	7,100	
	事業活動支出計(2)	381,148,000	379,498,521	1,649,479	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,945,000	37,645,588	△1,700,588	
施設整備等による収支	収				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支				
	固定資産取得支出	3,976,000	3,974,740	1,260	
	施設整備等支出計(5)	3,976,000	3,974,740	1,260	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,976,000	△3,974,740	△1,260	
その他の活動による収支	収				
		拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	3,000,000	3,000,000	0
	支				
		積立資産支出	2,411,000	2,409,832	1,168
	拠点区分間繰入金支出	3,000,000	3,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	5,411,000	5,409,832	1,168	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,411,000	△2,409,832	△1,168	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	29,558,000	31,261,016	△1,703,016	
	前期末支払資金残高(12)	221,905,291	221,905,291	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	251,463,291	253,166,307	△1,703,016	

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	283,402,579	274,466,245	8,936,334
		障害福祉サービス等事業収益	131,008,188	133,018,768	△2,010,580
		その他の事業収益	932,000	0	932,000
		経常経費寄附金収益	495,000	225,000	270,000
		サービス活動収益計(1)	415,837,767	407,710,013	8,127,754
	費用	人件費	285,097,711	283,987,718	1,109,993
		事業費	66,510,830	65,847,316	663,514
		事務費	29,187,110	29,064,105	123,005
		利用者負担軽減額	95,802	153,941	△58,139
		減価償却費	22,750,476	23,108,357	△357,881
国庫補助金等特別積立金取崩額		△9,881,067	△9,881,992	925	
サービス活動費用計(2)	393,760,862	392,279,445	1,481,417		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		22,076,905	15,430,568	6,646,337	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,665	2,452	△787
		その他のサービス活動外収益	1,304,677	1,133,262	171,415
		サービス活動外収益計(4)	1,306,342	1,135,714	170,628
	費用	その他のサービス活動外費用	1,016,900	1,232,550	△215,650
		サービス活動外費用計(5)	1,016,900	1,232,550	△215,650
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		289,442	△96,836	386,278	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		22,366,347	15,333,732	7,032,615	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	2,609,000	391,000
		特別収益計(8)	3,000,000	2,609,000	391,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	35,762	△35,760
		拠点区分間繰入金費用	3,000,000	2,609,000	391,000
		特別費用計(9)	3,000,002	2,644,762	355,240
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	△35,762	35,760	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		22,366,345	15,297,970	7,068,375	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		189,344,086	174,046,116	15,297,970
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		211,710,431	189,344,086	22,366,345
	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)		211,710,431	189,344,086	22,366,345

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	269,533,534	232,163,594	27,369,940	流動負債	6,367,227	10,258,303	△3,891,076
現金預金	196,410,591	162,248,805	34,161,786	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	104,928	85,009	19,917	事業未払金	6,295,053	10,186,333	△3,891,280
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	10,000,000	△10,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	63,018,017	59,829,780	3,188,237	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	71,970	71,970	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	204	0	204
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	18,183,653	16,418,888	1,764,765
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	405,461,299	422,462,272	△17,010,973	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	360,364,521	376,317,529	△15,953,008	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	359,364,521	375,317,529	△15,953,008	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	18,183,663	16,418,888	1,764,765
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	45,086,778	46,144,743	△1,057,965	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	354,976	445,618	△90,642	負債の部合計	24,550,880	26,677,191	△2,126,311
構築物	0	0	0	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	204,304,474	204,304,474	0
車両運搬具	115,680	115,680	0	基本金	204,304,474	204,304,474	0
器具及び備品	24,758,259	26,900,459	△2,142,200	国庫補助金等特別積立金	224,419,048	234,300,115	△9,881,067
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	224,419,048	234,300,115	△9,881,067
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	319,170	319,170	0	次期繰越活動増減差額	211,710,431	189,344,086	22,366,345
ソフトウェア	1,355,040	1,944,928	△589,888	次期繰越活動増減差額	211,710,431	189,344,086	22,366,345
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	22,366,345	15,297,970	7,068,375
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	18,183,653	16,418,888	1,764,765				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	664,984,833	654,625,866	10,358,967	純資産の部合計	640,433,953	627,948,675	12,485,278
				負債及び純資産の部合計	664,984,833	654,625,866	10,358,967

福祉事業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

(単位: 円)

勘定科目		本部	特別養護老人ホーム 拠点	身体障害者施設 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	283,402,579	0	283,402,579	0	283,402,579
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	131,008,188	131,008,188	0	131,008,188
	その他の事業収入	932,000	0	0	932,000	0	932,000
	経常経費寄附金収入	495,000	0	0	495,000	0	495,000
	受取利息配当金収入	318	594	753	1,665	0	1,665
	その他の収入	11,720	1,020,174	272,783	1,304,677	0	1,304,677
	事業活動収入計(1)	1,439,038	284,423,347	131,281,724	417,144,109	0	417,144,109
	支出						
	人件費支出	2,475,000	184,198,664	96,014,215	282,687,879	0	282,687,879
	事業費支出	0	48,147,615	18,363,215	66,510,830	0	66,510,830
	事務費支出	458,428	19,543,676	9,185,006	29,187,110	0	29,187,110
利用者負担軽減額	0	95,802	0	95,802	0	95,802	
その他の支出	0	719,300	297,600	1,016,900	0	1,016,900	
事業活動支出計(2)	2,933,428	252,705,057	123,860,036	379,498,521	0	379,498,521	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,494,390	31,718,290	7,421,688	37,645,588	0	37,645,588	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	1,231,340	2,143,900	599,500	3,974,740	0	3,974,740
施設整備等支出計(5)	1,231,340	2,143,900	599,500	3,974,740	0	3,974,740	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,231,340	△2,143,900	△599,500	△3,974,740	0	△3,974,740	
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
	その他の活動収入計(7)	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
	支出						
	積立資産支出	0	1,572,685	837,147	2,409,832	0	2,409,832
	拠点区分間繰入金支出	0	1,500,000	1,500,000	3,000,000	0	3,000,000
その他の活動支出計(8)	0	3,072,685	2,337,147	5,409,832	0	5,409,832	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,000,000	△3,072,685	△2,337,147	△2,409,832	0	△2,409,832	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	274,270	26,501,705	4,485,041	31,261,016	0	31,261,016	
前期末支払資金残高(11)	13,957,700	108,500,980	99,446,611	221,905,291	0	221,905,291	
当期末支払資金残高(10)+(11)	14,231,970	135,002,685	103,931,652	253,166,307	0	253,166,307	

福祉事業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

(単位:円)

勘定科目		本部	特別養護老人ホーム 拠点	地域福祉推進 拠点	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						
	介護保険事業収益	0	283,402,579	0	283,402,579	0	283,402,579
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	131,008,188	131,008,188	0	131,008,188
	その他の事業収益	932,000	0	0	932,000	0	932,000
	経常経費寄附金収益	495,000	0	0	495,000	0	495,000
	サービス活動収益計(1)	1,427,000	283,402,579	131,008,188	415,837,767	0	415,837,767
	費用						
	人件費	2,475,000	185,771,349	96,851,362	285,097,711	0	285,097,711
	事業費	0	48,147,615	18,363,215	66,510,830	0	66,510,830
	事務費	458,428	19,543,676	9,185,006	29,187,110	0	29,187,110
利用者負担軽減額	0	95,802	0	95,802	0	95,802	
減価償却費	72,037	14,081,030	8,597,409	22,750,476	0	22,750,476	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△6,522,961	△3,358,106	△9,881,067	0	△9,881,067	
サービス活動費用計(2)	3,005,465	261,116,511	129,638,886	393,760,862	0	393,760,862	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,578,465	22,286,068	1,369,302	22,076,905	0	22,076,905	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	318	594	753	1,665	0	1,665
	その他のサービス活動外収益	11,720	1,020,174	272,783	1,304,677	0	1,304,677
	サービス活動外収益計(4)	12,038	1,020,768	273,536	1,306,342	0	1,306,342
	費用						
その他のサービス活動外費用	0	719,300	297,600	1,016,900	0	1,016,900	
サービス活動外費用計(5)	0	719,300	297,600	1,016,900	0	1,016,900	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,038	301,468	△24,064	289,442	0	289,442	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,566,427	22,587,536	1,345,238	22,366,347	0	22,366,347	
特別増減の部	収益						
	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
	特別収益計(8)	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
	費用						
	固定資産売却損・処分損	0	0	2	2	0	2
拠点区分間繰入金費用	0	1,500,000	1,500,000	3,000,000	0	3,000,000	
特別費用計(9)	0	1,500,000	1,500,002	3,000,002	0	3,000,002	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	△1,500,000	△1,500,002	△2	0	△2	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,433,573	21,087,536	△154,764	22,366,345	0	22,366,345	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,276,870	79,898,726	94,168,490	189,344,086	0	189,344,086
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,710,443	100,986,262	94,013,726	211,710,431	0	211,710,431
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,710,443	100,986,262	94,013,726	211,710,431	0	211,710,431	

福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	259,533,534	259,533,534	0	259,533,534
固定資産	405,451,299	405,451,299	0	405,451,299
基本財産	360,364,521	360,364,521	0	360,364,521
その他の固定資産	45,086,778	45,086,778	0	45,086,778
資産の部合計	664,984,833	664,984,833	0	664,984,833
流動負債	6,367,227	6,367,227	0	6,367,227
固定負債	18,183,653	18,183,653	0	18,183,653
負債の部合計	24,550,880	24,550,880	0	24,550,880
基本金	204,304,474	204,304,474	0	204,304,474
国庫補助金等特別積立金	224,419,048	224,419,048	0	224,419,048
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	211,710,431	211,710,431	0	211,710,431
純資産の部合計	640,433,953	640,433,953	0	640,433,953
負債及び純資産の部合計	664,984,833	664,984,833	0	664,984,833

計算書類に対する注記

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法(残存価格10%)

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法(残存価格0%)

無形固定資産・・・定額法(残存価格0%)

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と同じ減価償却方法

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する定額法(残存0%)

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

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) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

(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 本部拠点

イ 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点

ウ 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点

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
建物	375,317,529	0	15,953,008	359,364,521
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	376,317,529	0	15,953,008	360,364,521

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。
該当なし

9. 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
建物(基本財産)	1,216,425,000	857,060,479	359,364,521
建物(その他)	2,034,938	1,679,962	354,976
車両運搬具	15,198,790	15,083,110	115,680
器具・備品	78,663,825	53,905,566	24,758,259
権利	319,170	0	319,170
ソフトウェア	12,440,790	11,085,750	1,355,040
合 計	1,325,082,513	938,814,867	386,267,646

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
該当なし			
合 計			

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。

(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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

本部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)
事業活動による収支	収入	その他の事業収入	932,000	932,000	0
		その他の事業収入	932,000	932,000	0
		補助金事業収入(一般)	932,000	932,000	0
		経常経費寄附金収入	495,000	495,000	0
		経常経費寄附金収入	495,000	495,000	0
		受取利息配当金収入	1,000	318	682
		受取利息配当金収入	1,000	318	682
		その他の収入	13,000	11,720	1,280
		利用者等外給食費収入	11,000	10,150	850
		雑収入	2,000	1,570	430
		事業活動収入計(1)	1,441,000	1,439,038	1,962
	支出	人件費支出	2,475,000	2,475,000	0
		役員報酬支出	2,475,000	2,475,000	0
		事務費支出	501,000	458,428	42,572
福利厚生費支出		20,000	20,000	0	
旅費交通費支出		165,000	125,000	40,000	
通信運搬費支出		15,000	12,578	2,422	
広報費支出		50,000	50,000	0	
手数料支出		1,000	990	10	
諸会費支出		85,000	85,000	0	
雑支出	165,000	164,860	140		
事業活動支出計(2)	2,976,000	2,933,428	42,572		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			△1,535,000	△1,494,390	△40,610
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	1,232,000	1,231,340	660
	支出	器具及び備品取得支出	1,232,000	1,231,340	660
		施設整備等支出計(5)	1,232,000	1,231,340	660
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△1,232,000	△1,231,340	△660
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0
		拠点区分間繰入金収入	3,000,000	3,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	3,000,000	3,000,000	0
	支出	その他の活動支出計(8)	0	0	0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,000,000	3,000,000	0	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			233,000	274,270	△41,270
前期末支払資金残高(12)			13,957,700	13,957,700	0
当期末支払資金残高(11)+(12)			14,190,700	14,231,970	△41,270

本部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)	
サービス活動増減の部	収	その他の事業収益	932,000	0	932,000	
		その他の事業収益	932,000	0	932,000	
		補助金事業収益(一般)	932,000	0	932,000	
	益	経常経費寄附金収益	495,000	225,000	270,000	
		経常経費寄附金収益	495,000	225,000	270,000	
		サービス活動収益計(1)	1,427,000	225,000	1,202,000	
	費	用	人件費	2,475,000	2,475,000	0
			役員報酬	2,475,000	2,475,000	0
			事務費	458,428	303,722	154,706
			福利厚生費	20,000	0	20,000
			旅費交通費	125,000	45,000	80,000
			通信運搬費	12,578	12,238	340
			広報費	50,000	0	50,000
			手数料	990	880	110
諸会費			85,000	85,000	0	
雑費			164,860	160,604	4,256	
減価償却費			72,037	0	72,037	
減価償却費	72,037	0	72,037			
	サービス活動費用計(2)	3,005,465	2,778,722	226,743		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,578,465	△2,553,722	975,257		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	318	1,131	△813	
		受取利息配当金収益	318	1,131	△813	
		その他のサービス活動外収益	11,720	14,700	△2,980	
		利用者等外給食収益	10,150	14,700	△4,550	
		雑収益	1,570	0	1,570	
	サービス活動外収益計(4)	12,038	15,831	△3,793		
費						
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,038	15,831	△3,793		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,566,427	△2,537,891	971,464		
特別増減の部	収	拠点区分間繰入金収益	3,000,000	2,609,000	391,000	
		拠点区分間繰入金収益	3,000,000	2,609,000	391,000	
		特別収益計(8)	3,000,000	2,609,000	391,000	
費						
	特別費用計(9)	0	0	0		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,000,000	2,609,000	391,000		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,433,573	71,109	1,362,464		
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	15,276,870	15,205,761	71,109	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,710,443	15,276,870	1,433,573	
		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)	16,710,443	15,276,870	1,433,573		

本部拠点区分貸借対照表

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	14,231,970	13,967,700	274,270	流動負債	0	0	0
現金預金	14,231,970	3,967,700	10,274,270	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	10,000,000	△10,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	2,478,473	1,319,170	1,159,303	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	0	0	0
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	1,478,473	319,170	1,159,303	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	0	0	0
車輜運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	1,159,303	1,159,303	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	319,170	319,170	0	次期繰越活動増減差額	16,710,443	15,276,870	1,433,573
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	16,710,443	15,276,870	1,433,573
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	1,433,573	71,109	1,362,464
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	16,710,443	15,276,870	1,433,573	純資産の部合計	16,710,443	15,276,870	1,433,573
				負債及び純資産の部合計	16,710,443	15,276,870	1,433,573

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

該当なし

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) 本部拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅱ))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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。

該当なし

8. 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
権利	319,170	0	319,170
合 計	319,170	0	319,170

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
該当なし			
合 計			

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

特別養護老人ホーム ケホーム熊南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)
事業活動による収入	介護保険事業収入	283,170,000	283,402,579	△232,579
	施設介護料収入	161,696,000	161,827,380	△131,380
	介護報酬収入	145,486,000	145,638,309	△152,309
	利用者負担金収入(公費)	291,000	292,251	△1,251
	利用者負担金収入(一般)	15,919,000	15,896,820	22,180
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	53,769,000	53,748,918	20,082
	介護報酬収入	53,769,000	53,748,918	20,082
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,002,000	6,011,988	△9,988
	介護負担金収入(公費)	169,000	168,717	283
	介護負担金収入(一般)	5,833,000	5,843,271	△10,271
	利用者等利用料収入	61,614,000	61,725,493	△111,493
	施設サービス利用料収入	907,000	909,500	△2,500
	食費収入(公費)	34,000	55,680	△21,680
	食費収入(一般)	22,910,000	22,921,482	△11,482
	食費収入(特定)	12,465,000	12,456,231	8,769
	居住費収入(一般)	13,933,000	14,020,580	△87,580
	居住費収入(特定)	9,337,000	9,317,663	19,337
	その他の利用料収入	2,028,000	2,044,357	△16,357
	その他の事業収入	89,000	88,800	200
	補助金事業収入(公費)	89,000	88,800	200
	受取利息配当金収入	1,000	594	406
	受取利息配当金収入	1,000	594	406
	その他の収入	1,003,000	1,020,174	△17,174
	利用者等外給食費収入	475,000	476,250	△1,250
	雑収入	528,000	543,924	△15,924
	事業活動収入計(1)	284,174,000	284,423,347	△249,347
	事業活動による支出	人件費支出	184,423,000	184,198,664
職員給料支出		97,038,000	97,057,794	△19,794
職員賞与支出		25,161,000	25,160,901	99
非常勤職員給与支出		34,189,000	33,946,397	242,603
退職給付支出		4,317,000	4,316,500	500
法定福利費支出		23,718,000	23,717,072	928
事業費支出		49,026,000	48,147,615	878,385
給食費支出		20,662,000	20,740,236	△78,236
介護用品費支出		4,474,000	4,353,222	120,778
保健衛生費支出		2,611,000	2,572,378	38,622
被服費支出		1,975,000	1,948,155	26,845
教養娯楽費支出		508,000	514,656	△6,656
日用品費支出		2,258,000	1,920,393	337,607
水道光熱費支出		10,887,000	10,642,564	244,436
燃料費支出		2,481,000	2,475,614	5,386
消耗器具備品費支出		2,013,000	1,899,995	113,005
保険料支出		459,000	458,060	940
車輛費支出		688,000	622,342	65,658
雑支出		10,000	0	10,000
事務費支出		19,721,000	19,543,676	177,324
福利厚生費支出	1,457,000	1,454,554	2,446	
職員被服費支出	478,000	496,612	△18,612	
旅費交通費支出	34,000	30,806	3,194	
研修研究費支出	115,000	110,194	4,806	
事務消耗品費支出	540,000	507,889	32,111	

特別養護老人ホーム ｸﾞｰﾎｰﾑ熊南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)	
支	出	印刷製本費支出	312,000	327,648	△15,648
		水道光熱費支出	1,237,000	1,208,828	28,172
		燃料費支出	275,000	278,237	△3,237
		修繕費支出	6,937,000	6,835,033	101,967
		通信運搬費支出	757,000	679,110	77,890
		広報費支出	234,000	258,863	△24,863
		業務委託費支出	1,679,000	1,680,302	△1,302
		手数料支出	254,000	254,567	△567
		保険料支出	1,098,000	1,097,030	970
		賃借料支出	1,308,000	1,307,760	240
		租税公課支出	42,000	41,400	600
		保守料支出	2,456,000	2,455,668	332
		諸会費支出	211,000	210,875	125
		雑支出	297,000	308,300	△11,300
		利用者負担軽減額	96,000	95,802	198
		利用者負担軽減額	96,000	95,802	198
		その他の支出	722,000	719,300	2,700
		利用者等外給食費支出	722,000	719,300	2,700
		事業活動支出計(2)	253,988,000	252,705,057	1,282,943
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		30,186,000	31,718,290	△1,532,290	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0
		固定資産取得支出	2,144,000	2,143,900	100
	支出	器具及び備品取得支出	2,144,000	2,143,900	100
		施設整備等支出計(5)	2,144,000	2,143,900	100
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△2,144,000	△2,143,900	△100	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		支出	積立資産支出	1,573,000	1,572,685
	退職給付引当資産支出		1,573,000	1,572,685	315
	拠点区分間繰入金支出		1,500,000	1,500,000	0
	拠点区分間繰入金支出		1,500,000	1,500,000	0
	その他の活動支出計(8)	3,073,000	3,072,685	315	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△3,073,000	△3,072,685	△315	
予備費支出(10)		0	—	0	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		24,969,000	26,501,705	△1,532,705	
前期末支払資金残高(12)		108,500,980	108,500,980	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		133,469,980	135,002,685	△1,532,705	

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南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	介護保険事業収益	283,402,579	274,466,245	8,936,334
	施設介護料収益	161,827,380	154,898,230	6,929,150
	介護報酬収益	145,638,309	139,410,918	6,227,391
	利用者負担金収益(公費)	292,251	149,732	142,519
	利用者負担金収益(一般)	15,896,820	15,337,580	559,240
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	53,748,918	51,132,339	2,616,579
	介護報酬収益	53,748,918	51,132,339	2,616,579
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,011,988	5,681,371	330,617
	介護負担金収益(公費)	168,717	28,763	139,954
	介護負担金収益(一般)	5,843,271	5,652,608	190,663
	利用者等利用料収益	61,725,493	59,974,305	1,751,188
	施設サービス利用料収益	909,500	887,650	21,850
	食費収益(公費)	55,680	6,024	49,656
	食費収益(一般)	22,921,482	17,269,452	5,652,030
	食費収益(特定)	12,456,231	16,615,458	△4,159,227
	居住費収益(一般)	14,020,580	13,187,174	833,406
	居住費収益(特定)	9,317,663	10,011,699	△694,036
	その他の利用料収益	2,044,357	1,996,848	47,509
	その他の事業収益	88,800	2,780,000	△2,691,200
補助金事業収益(公費)	88,800	2,780,000	△2,691,200	
サービス活動収益計(1)	283,402,579	274,466,245	8,936,334	
サービス活動増減の	人件費	185,771,349	191,028,512	△5,257,163
	職員給料	97,057,794	101,251,453	△4,193,659
	職員賞与	25,160,901	26,592,590	△1,431,689
	非常勤職員給与	33,946,397	32,383,242	1,563,155
	退職給付費用	5,889,185	6,273,032	△383,847
	法定福利費	23,717,072	24,528,195	△811,123
	事業費	48,147,615	47,956,589	191,026
	給食費	20,740,236	20,338,972	401,264
	介護用品費	4,353,222	4,261,611	91,611
	保健衛生費	2,572,378	3,452,095	△879,717
	被服費	1,948,155	1,706,980	241,175
	教養娯楽費	514,656	362,161	152,495
	日用品費	1,920,393	2,269,951	△349,558
	水道光熱費	10,642,564	9,573,467	1,069,097
	燃料費	2,475,614	1,788,969	686,645
	消耗器具備品費	1,899,995	3,017,947	△1,117,952
	保険料	458,060	428,982	29,078
	車両費	622,342	745,454	△123,112
	雑費	0	10,000	△10,000
	事務費	19,543,676	18,778,451	765,225
	福利厚生費	1,454,554	1,527,341	△72,787
	職員被服費	496,612	278,721	217,891
	旅費交通費	30,806	61,450	△30,644
	研修研究費	110,194	17,190	93,004
	事務消耗品費	507,889	338,812	169,077
	印刷製本費	327,648	240,763	86,885
	水道光熱費	1,208,828	1,087,701	121,127
	燃料費	278,237	198,776	79,461
	修繕費	6,835,033	6,901,825	△66,792
	通信運搬費	679,110	670,361	8,749

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南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)	
部	用	会議費	0	3,400	△3,400
		広報費	258,863	90,600	168,263
		業務委託費	1,680,302	1,737,796	△57,494
		手数料	254,567	236,906	17,661
		保険料	1,097,030	1,044,480	52,550
		賃借料	1,307,760	1,178,510	129,250
		租税公課	41,400	40,300	1,100
		保守料	2,455,668	2,483,960	△28,292
		諸会費	210,875	220,375	△9,500
		雑費	308,300	419,184	△110,884
		利用者負担軽減額	95,802	153,941	△58,139
		減価償却費	14,081,030	14,287,663	△206,633
		減価償却費	14,081,030	14,287,663	△206,633
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,522,961	△6,523,886	925
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,522,961	△6,523,886	925
サービス活動費用計(2)	261,116,511	265,681,270	△4,564,759		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,286,068	8,784,975	13,501,093		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	594	550	44
		受取利息配当金収益	594	550	44
		その他のサービス活動外収益	1,020,174	831,282	188,892
		利用者等外給食収益	476,250	694,240	△217,990
		雑収益	543,924	137,042	406,882
	サービス活動外収益計(4)	1,020,768	831,832	188,936	
	費	その他のサービス活動外費用	719,300	951,700	△232,400
		利用者等外給食費	719,300	951,700	△232,400
		サービス活動外費用計(5)	719,300	951,700	△232,400
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	301,468	△119,868	421,336	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	22,587,536	8,665,107	13,922,429		
特別増減の部	収	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	0	9	△9
	費	器具及び備品売却損・処分損	0	9	△9
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	1,309,000	191,000
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	1,309,000	191,000
	特別費用計(9)	1,500,000	1,309,009	190,991	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,500,000	△1,309,009	△190,991		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,087,536	7,356,098	13,731,438		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	79,898,726	72,542,628	7,356,098	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	100,986,262	79,898,726	21,087,536	
	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)	100,986,262	79,898,726	21,087,536		

特別養護老人ホーム ケホーム熊南拠点区分貸借対照表

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	139,364,170	115,488,511	23,875,659	流動負債	4,361,485	6,987,531	△2,626,046
現金預金	96,110,352	75,387,438	20,722,914	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	59,587	41,609	17,978	事業未払金	4,289,311	6,915,561	△2,626,250
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	43,194,231	40,059,464	3,134,767	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	71,970	71,970	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	204	0	204
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	11,699,148	11,388,973	310,175
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	240,842,429	252,469,384	△11,626,955	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	215,624,301	226,496,815	△10,872,514	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	215,624,301	226,496,815	△10,872,514	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	11,699,148	11,388,973	310,175
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	25,218,128	25,972,569	△754,441	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	2	2	0	負債の部合計	16,060,633	18,376,504	△2,315,871
構築物	0	0	0	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	133,750,085	133,750,085	0
車輜運搬具	3	3	0	基本金	133,750,085	133,750,085	0
器具及び備品	12,671,853	13,368,705	△696,852	国庫補助金等特別積立金	129,409,619	135,932,580	△6,522,961
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	129,409,619	135,932,580	△6,522,961
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	100,986,262	79,898,726	21,087,536
ソフトウェア	847,122	1,214,886	△367,764	次期繰越活動増減差額	100,986,262	79,898,726	21,087,536
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	21,087,536	7,356,098	13,731,438
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0	純資産の部合計	364,145,966	349,681,391	14,564,575
拠点区分間長期貸付金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	380,206,599	367,957,895	12,248,704
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	11,699,148	11,388,973	310,175				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	380,206,599	367,957,895	12,248,704				

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法（残存価格10%）

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

無形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

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と同じ減価償却方法

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する定額法（残存価格0%）

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

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

(1) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

(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) 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅱ))

ア 特別養護老人ホームケアホーム熊南

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している

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
建物	226,496,815	0	10,872,514	215,624,301
合 計	226,496,815	0	10,872,514	215,624,301

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。

該当なし

8. 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
建物（基本財産）	780,444,854	564,820,553	215,624,301
建物（その他）	646,538	646,536	2
車両運搬具	6,312,630	6,312,627	3
器具・備品	36,625,137	23,953,283	12,671,854
ソフトウェア	6,240,120	5,392,998	847,122
合 計	830,269,279	601,125,997	229,143,282

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
該当なし			
合 計			

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

身体障害者支援施設 ケホーム熊南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)	
事業	収	障害福祉サービス等事業収入	131,203,000	131,008,188	194,812
		自立支援給付費収入	116,999,000	116,774,100	224,900
		介護給付費収入	116,999,000	116,774,100	224,900
		利用者負担金収入	10,965,000	10,983,200	△18,200
		補足給付費収入	2,026,000	2,031,598	△5,598
		特定障害者特別給付費収入	2,026,000	2,031,598	△5,598
		特定費用収入	537,000	537,650	△650
		その他の事業収入	676,000	681,640	△5,640
		補助金事業収入(公費)	27,000	27,000	0
		受託事業収入(公費)	626,000	632,860	△6,860
		受託事業収入(一般)	23,000	21,780	1,220
		受取利息配当金収入	1,000	753	247
		受取利息配当金収入	1,000	753	247
		その他の収入	274,000	272,783	1,217
		利用者等外給食費収入	162,000	160,710	1,290
		雑収入	112,000	112,073	△73
		事業活動収入計(1)	131,478,000	131,281,724	196,276
活動に よる 支	支	人件費支出	95,964,000	96,014,215	△50,215
		職員給料支出	46,269,000	46,331,004	△62,004
		職員賞与支出	12,304,000	12,303,960	40
		非常勤職員給与支出	23,166,000	23,154,049	11,951
		退職給付支出	1,780,000	1,780,000	0
		法定福利費支出	12,445,000	12,445,202	△202
		事業費支出	18,630,000	18,363,215	266,785
		給食費支出	6,525,000	6,480,092	44,908
		介護用品費支出	1,312,000	1,342,780	△30,780
		保健衛生費支出	871,000	811,066	59,934
		被服費支出	555,000	552,098	2,902
		教養娯楽費支出	115,000	110,806	4,194
		日用品費支出	463,000	470,831	△7,831
		水道光熱費支出	6,134,000	5,986,446	147,554
		燃料費支出	1,395,000	1,390,085	4,915
		消耗器具備品費支出	350,000	230,213	119,787
		保険料支出	145,000	144,650	350
		車輛費支出	765,000	844,148	△79,148
		事務費支出	9,288,000	9,185,006	102,994
		福利厚生費支出	1,068,000	1,067,529	471
		職員被服費支出	236,000	230,051	5,949
		研修研究費支出	10,000	10,000	0
		事務消耗品費支出	185,000	183,879	1,121
		印刷製本費支出	505,000	490,266	14,734
		水道光熱費支出	686,000	669,667	16,333
		燃料費支出	155,000	154,453	547
		修繕費支出	2,987,000	2,954,101	32,899
	通信運搬費支出	305,000	291,561	13,439	
	広報費支出	134,000	167,520	△33,520	
	業務委託費支出	588,000	587,652	348	
	手数料支出	83,000	75,282	7,718	
	保険料支出	223,000	222,480	520	
	賃借料支出	251,000	244,234	6,766	
	租税公課支出	98,000	97,700	300	

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南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)	
	保守料支出	1,637,000	1,602,570	34,430	
	諸会費支出	117,000	116,375	625	
	雑支出	20,000	19,686	314	
	その他の支出	302,000	297,600	4,400	
	利用者等外給食費支出	302,000	297,600	4,400	
	事業活動支出計(2)	124,184,000	123,860,036	323,964	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,294,000	7,421,688	△127,688	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	600,000	599,500	500
		器具及び備品取得支出	600,000	599,500	500
	施設整備等支出計(5)	600,000	599,500	500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△600,000	△599,500	△500		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	838,000	837,147	853
		退職給付引当資産支出	838,000	837,147	853
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,500,000	1,500,000	0
	その他の活動支出計(8)	2,338,000	2,337,147	853	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,338,000	△2,337,147	△853		
予備費支出(10)	0	—	0		
	0				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,356,000	4,485,041	△129,041		
前期末支払資金残高(12)	99,446,611	99,446,611	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	103,802,611	103,931,652	△129,041		

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南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)	
サ イ ス 活 動 増 減 の 部	収	障害福祉サービス等事業収益	131,008,188	133,018,768	△2,010,580
		自立支援給付費収益	116,774,100	117,429,267	△655,167
		介護給付費収益	116,774,100	117,429,267	△655,167
		利用者負担金収益	10,983,200	10,955,458	27,742
		補足給付費収益	2,031,598	2,198,293	△166,695
		特定障害者特別給付費収益	2,031,598	2,198,293	△166,695
	益	特定費用収益	537,650	524,650	13,000
		その他の事業収益	681,640	1,911,100	△1,229,460
		補助金事業収益(公費)	27,000	1,419,000	△1,392,000
		受託事業収益(公費)	632,860	463,920	168,940
		受託事業収益(一般)	21,780	28,180	△6,400
		サービス活動収益計(1)	131,008,188	133,018,768	△2,010,580
		費	人件費	96,851,362	90,484,206
		職員給料	46,331,004	42,635,691	3,695,313
		職員賞与	12,303,960	10,757,535	1,546,425
		非常勤職員給与	23,154,049	23,190,738	△36,689
		退職給付費用	2,617,147	2,441,353	175,794
		法定福利費	12,445,202	11,458,889	986,313
		事業費	18,363,215	17,890,727	472,488
		給食費	6,480,092	6,532,595	△52,503
		介護用品費	1,342,780	1,220,964	121,816
		保健衛生費	811,066	1,169,432	△358,366
		被服費	552,098	415,148	136,950
		教養娯楽費	110,806	73,302	37,504
		日用品費	470,831	529,985	△59,154
		水道光熱費	5,986,446	5,385,075	601,371
		燃料費	1,390,085	1,006,296	383,789
		消耗器具備品費	230,213	898,145	△667,932
		保険料	144,650	135,468	9,182
		車両費	844,148	524,317	319,831
		事務費	9,185,006	9,981,932	△796,926
		福利厚生費	1,067,529	722,706	344,823
		職員被服費	230,051	173,014	57,037
		旅費交通費	0	19,540	△19,540
		研修研究費	10,000	58,140	△48,140
		事務消耗品費	183,879	343,246	△159,367
		印刷製本費	490,266	336,194	154,072
		水道光熱費	669,667	602,505	67,162
		燃料費	154,453	111,809	42,644
		修繕費	2,954,101	4,248,817	△1,294,716
		通信運搬費	291,561	263,724	27,837
		広報費	167,520	119,000	48,520
		業務委託費	587,652	626,560	△38,908
		手数料	75,282	85,390	△10,108
		保険料	222,480	228,060	△5,580
		賃借料	244,234	167,784	76,450
		租税公課	97,700	91,200	6,500
		保守料	1,602,570	1,648,638	△46,068
		諸会費	116,375	116,375	0
		雑費	19,686	19,230	456
		減価償却費	8,597,409	8,820,694	△223,285

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南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)	
	減価償却費	8,597,409	8,820,694	△223,285	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,358,106	△3,358,106	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,358,106	△3,358,106	0	
	サービス活動費用計(2)	129,638,886	123,819,453	5,819,433	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,369,302	9,199,315	△7,830,013	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	753	771	△18
		受取利息配当金収益	753	771	△18
		その他のサービス活動外収益	272,783	287,280	△14,497
		利用者等外給食収益	160,710	201,280	△40,570
		雑収益	112,073	86,000	26,073
	サービス活動外収益計(4)	273,536	288,051	△14,515	
	費用	その他のサービス活動外費用	297,600	280,850	16,750
		利用者等外給食費	297,600	280,850	16,750
		サービス活動外費用計(5)	297,600	280,850	16,750
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△24,064	7,201	△31,265	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,345,238	9,206,516	△7,861,278		
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	2	35,753	△35,751
	費用	器具及び備品売却損・処分損	2	35,753	△35,751
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	1,300,000	200,000
		拠点区分間繰入金費用	1,500,000	1,300,000	200,000
	特別費用計(9)	1,500,002	1,335,753	164,249	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,500,002	△1,335,753	△164,249		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△154,764	7,870,763	△8,025,527		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	94,168,490	86,297,727	7,870,763	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	94,013,726	94,168,490	△154,764	
	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)	94,013,726	94,168,490	△154,764	

第三号第四様式 (第二十七条第四項関係)

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分貸借対照表
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	105,937,394	102,717,383	3,220,011	流動負債	2,005,742	3,270,772	△1,265,030
現金預金	86,068,269	82,903,667	3,164,602	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	45,339	43,400	1,939	事業未払金	2,005,742	3,270,772	△1,265,030
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	0	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	19,823,786	19,770,316	53,470	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
立替金	0	0	0	預り金	0	0	0
前払金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払費用	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	6,484,505	5,029,915	1,454,590
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	162,130,397	168,673,718	△6,543,321	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	143,740,220	148,820,714	△5,080,494	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	143,740,220	148,820,714	△5,080,494	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	6,484,505	5,029,915	1,454,590
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	18,390,177	19,853,004	△1,462,827	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	354,974	445,616	△90,642	負債の部合計	8,490,247	8,300,687	189,560
構築物	0	0	0	純 資 産 の 部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	70,554,389	70,554,389	0
車輛運搬具	115,677	115,677	0	基本金	70,554,389	70,554,389	0
器具及び備品	10,927,103	13,531,754	△2,604,651	国庫補助金等特別積立金	95,009,429	98,367,535	△3,358,106
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	95,009,429	98,367,535	△3,358,106
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	94,013,726	94,168,490	△154,764
ソフトウェア	507,918	730,042	△222,124	次期繰越活動増減差額	94,013,726	94,168,490	△154,764
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	△154,764	7,870,763	△8,025,527
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	6,484,505	5,029,915	1,454,590				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	268,067,791	271,391,101	△3,323,310	純資産の部合計	259,577,544	263,090,414	△3,512,870
				負債及び純資産の部合計	268,067,791	271,391,101	△3,323,310

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法（残存価格10%）

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

無形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

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と同じ減価償却方法

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・・・リース期間と耐用年数とする定額法（残存価額0%）

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

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

(1) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

(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) 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

ア 身体障害者支援施設ケアホーム熊南

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している

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
建物	148,820,714	0	5,080,494	143,740,220
合 計	148,820,714	0	5,080,494	143,740,220

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。

該当なし

8. 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
建物（基本財産）	435,980,146	292,239,926	143,740,220
建物（その他）	1,388,400	1,033,426	354,974
車両運搬具	8,886,160	8,770,483	115,677
器具・備品	40,807,348	29,880,246	10,927,102
ソフトウェア	6,200,670	5,692,752	507,918
合 計	493,262,724	337,616,833	155,645,891

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
該当なし			
合 計			

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