

## 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	640,846,000	614,781,973	26,064,027	
	就労支援事業収入	21,378,000	18,756,575	2,621,425	
	障害福祉サービス等事業収入	550,601,000	536,328,222	14,272,778	
	その他の事業収入	208,000	208,000	0	
	経常経費寄附金収入	20,000	20,000	0	
	受取利息配当金収入	29,000	7,487	21,513	
	その他の収入	20,517,000	12,643,276	7,873,724	
	事業活動収入計（1）	1,233,599,000	1,182,745,533	50,853,467	
	支出				
人件費支出	861,362,000	836,761,406	24,600,594		
事業費支出	212,837,000	197,252,212	15,584,788		
事務費支出	72,998,000	55,182,995	17,815,005		
就労支援事業支出	21,730,000	21,461,964	268,036		
支払利息支出	1,872,000	1,834,563	37,437		
その他の支出	50,000	42,285	7,715		
事業活動支出計（2）	1,170,849,000	1,112,535,425	58,313,575		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	62,750,000	70,210,108	-7,460,108		
設備等による収支	収入				
	固定資産売却収入	360,000	350,540	9,460	
	施設整備等収入計（4）	360,000	350,540	9,460	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	14,500,000	14,500,000	0	
固定資産取得支出	24,989,000	24,721,290	267,710		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,024,188	-2,188		
施設整備等支出計（5）	40,511,000	40,245,478	265,522		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-40,151,000	-39,894,938	-256,062		
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	8,830,000	8,469,106	360,894	
その他の活動支出計（8）	8,830,000	8,469,106	360,894		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-8,830,000	-8,469,106	-360,894		
予備費支出（10）			0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	13,769,000	21,846,064	-8,077,064		
前期末支払資金残高（12）		790,635,785	-790,635,785		
当期末支払資金残高（11）+（12）	13,769,000	812,481,849	-798,712,849		

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
法人単位事業活動計算書

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	サービス収益			
	介護保険事業収益	614,781,973	617,946,111	-3,164,138
	就労支援事業収益	18,756,575	19,104,790	-348,215
	障害福祉サービス等事業収益	536,328,222	534,132,991	2,195,231
	その他の事業収益	208,000	8,381,125	-8,173,125
	経常経費寄附金収益	20,000	118,536	-98,536
	サービス活動収益計（1）	1,170,094,770	1,179,683,553	-9,588,783
	サービス活動費用			
	人件費	845,813,784	868,866,001	-23,052,217
	事業費	197,252,212	205,638,444	-8,386,232
事務費	55,182,995	56,717,260	-1,534,265	
就労支援事業費用	21,970,698	22,174,931	-204,233	
減価償却費	58,634,433	61,023,420	-2,388,987	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,005,815	-24,426,709	1,420,894	
サービス活動費用計（2）	1,155,848,307	1,189,993,347	-34,145,040	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	14,246,463	-10,309,794	24,556,257	
サービス活動増減の部	サービス収益			
	受取利息配当金収益	7,487	15,200	-7,713
	その他のサービス活動外収益	12,643,276	13,264,798	-621,522
	サービス活動外収益計（4）	12,650,763	13,279,998	-629,235
	サービス活動外費用			
	支払利息	1,834,563	2,060,616	-226,053
その他のサービス活動外費用	42,285		42,285	
サービス活動外費用計（5）	1,876,848	2,060,616	-183,768	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	10,773,915	11,219,382	-445,467	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	25,020,378	909,588	24,110,790	
特別増減の部	特別収益			
	施設整備等補助金収益	0	3,182,875	-3,182,875
	固定資産売却益	350,539	121,758	228,781
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	特別収益計（8）	350,539	3,304,633	-2,954,094
	特別費用			
	固定資産売却損・処分損	7	7,258,507	-7,258,500
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	3,182,875	-3,182,875
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	特別費用計（9）	7	10,441,382	-10,441,375
特別増減差額（10）=（8）-（9）	350,532	-7,136,749	7,487,281	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	25,370,910	-6,227,161	31,598,071	
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額			
	前期繰越活動増減差額（12）	958,149,905	964,377,066	-6,227,161
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	983,520,815	958,149,905	25,370,910
	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）	983,520,815	958,149,905	25,370,910	

## 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	885,213,452	857,593,301	27,620,151	流動負債	127,811,095	121,318,199	6,492,896
現金預金	630,665,867	607,565,845	23,100,022	事業未払金	69,900,975	65,220,560	4,680,415
有価証券	99,000	138,000	-39,000	1年以内返済予定設備資金借入金	14,500,000	14,500,000	0
事業未収金	249,709,531	246,391,230	3,318,301	1年以内返済予定リース債務	1,042,397	1,024,188	18,209
商品・製品	190,036	309,994	-119,958	預り金		100,000	-100,000
原材料	501,592	498,962	2,630	前受収益	2,139,000	828,000	1,311,000
前払費用	4,047,426	2,689,270	1,358,156	賞与引当金	40,228,723	39,645,451	583,272
固定資産	1,154,792,074	1,187,923,289	-33,131,215	固定負債	176,179,131	190,112,088	-13,932,957
基本財産	1,026,201,130	1,055,680,685	-29,479,555	設備資金借入金	103,750,000	118,250,000	-14,500,000
土地	232,244,465	232,244,465	0	リース債務	2,779,688	3,822,085	-1,042,397
建物	792,956,665	822,436,220	-29,479,555	退職給付引当金	69,649,443	68,040,003	1,609,440
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	303,990,226	311,430,287	-7,440,061
その他の固定資産	128,590,944	132,242,604	-3,651,660	純資産の部			
構築物	14,757,710	16,991,150	-2,233,440	基本金	439,208,083	439,208,083	0
車輜運搬具	3,392,277	2,182,918	1,209,359	国庫補助金等特別積立金	305,609,402	329,051,315	-23,441,913
器具及び備品	26,316,140	29,155,997	-2,839,857	その他の積立金	7,677,000	7,677,000	0
有形リース資産	2,167,267	3,536,067	-1,368,800	備品購入積立金	4,000,000	4,000,000	0
ソフトウェア	138,789	183,501	-44,712	修繕積立金	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	69,649,443	68,040,003	1,609,440	工賃変動積立金	488,000	488,000	0
備品購入積立資産	4,000,000	4,000,000	0	設備等整備積立金	189,000	189,000	0
修繕積立資産	3,000,000	3,000,000	0	次期繰越活動増減差額	983,520,815	958,149,905	25,370,910
工賃変動積立資産	488,000	488,000	0	(うち当期活動増減差額)	25,370,910	-6,227,161	31,598,071
設備等整備積立資産	189,000	189,000	0				
差入保証金	4,264,100	4,264,100	0	純資産の部合計	1,736,015,300	1,734,086,303	1,928,997
長期前払費用	228,218	211,868	16,350	負債及び純資産の部合計	2,040,005,526	2,045,516,590	-5,511,064
資産の部合計	2,040,005,526	2,045,516,590	-5,511,064				

## 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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	614,781,973	0	0	614,781,973		614,781,973
	就労支援事業収入	18,756,575	0	0	18,756,575		18,756,575
	障害福祉サービス等事業収入	508,945,115	27,383,107	0	536,328,222		536,328,222
	その他の事業収入	208,000	0	0	208,000		208,000
	経常経費寄附金収入	20,000	0	0	20,000		20,000
	受取利息配当金収入	7,487	0	0	7,487		7,487
	その他の収入	12,643,276	0	0	12,643,276		12,643,276
	事業活動収入計（1）	1,155,362,426	27,383,107	0	1,182,745,533	0	1,182,745,533
	支出						
人件費支出	817,931,883	18,829,523	0	836,761,406		836,761,406	
事業費支出	192,221,293	5,030,919	0	197,252,212		197,252,212	
事務費支出	51,549,075	3,633,920	0	55,182,995		55,182,995	
就労支援事業支出	21,461,964	0	0	21,461,964		21,461,964	
支払利息支出	1,834,563	0	0	1,834,563		1,834,563	
その他の支出	42,285	0	0	42,285		42,285	
事業活動支出計（2）	1,085,041,063	27,494,362	0	1,112,535,425	0	1,112,535,425	
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	70,321,363	-111,255	0	70,210,108	0	70,210,108	
設備等による収入	固定資産売却収入	350,540	0	0	350,540		350,540
	施設整備等収入計（4）	350,540	0	0	350,540	0	350,540
	設備資金借入金元金償還支出	14,500,000	0	0	14,500,000		14,500,000
	固定資産取得支出	24,721,290	0	0	24,721,290		24,721,290
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,024,188	0	0	1,024,188		1,024,188
施設整備等支出計（5）	40,245,478	0	0	40,245,478	0	40,245,478	
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-39,894,938	0	0	-39,894,938	0	-39,894,938	
活動による収入	その他の活動収入計（7）	0	0	0	0	0	0
	積立資産支出	8,469,106	0	0	8,469,106		8,469,106
	その他の活動支出計（8）	8,469,106	0	0	8,469,106	0	8,469,106
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-8,469,106	0	0	-8,469,106	0	-8,469,106	
当期資金収支差額合計（10）=（3）+（6）+（9）	21,957,319	-111,255	0	21,846,064	0	21,846,064	
前期末支払資金残高（11）	790,635,785	0	0	790,635,785		790,635,785	
当期末支払資金残高（10）+（11）	812,593,104	-111,255	0	812,481,849	0	812,481,849	

## 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		社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	614,781,973			614,781,973		614,781,973
	就労支援事業収益	18,756,575			18,756,575		18,756,575
	障害福祉サービス等事業収益	508,945,115	27,383,107		536,328,222		536,328,222
	その他の事業収益	208,000			208,000		208,000
	経常経費寄附金収益	20,000			20,000		20,000
	サービス活動収益計（1）	1,142,711,663	27,383,107	0	1,170,094,770	0	1,170,094,770
	人件費	826,673,392	19,140,392		845,813,784		845,813,784
	事業費	192,221,293	5,030,919		197,252,212		197,252,212
	事務費	51,549,075	3,633,920		55,182,995		55,182,995
	就労支援事業費用	21,970,698			21,970,698		21,970,698
減価償却費	58,634,433			58,634,433		58,634,433	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-23,005,815			-23,005,815		-23,005,815	
サービス活動費用計（2）	1,128,043,076	27,805,231	0	1,155,848,307	0	1,155,848,307	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	14,668,587	-422,124	0	14,246,463	0	14,246,463	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	7,487			7,487		7,487
	その他のサービス活動外収益	12,643,276			12,643,276		12,643,276
	サービス活動外収益計（4）	12,650,763	0	0	12,650,763	0	12,650,763
	支払利息	1,834,563			1,834,563		1,834,563
	その他のサービス活動外費用	42,285			42,285		42,285
	サービス活動外費用計（5）	1,876,848	0	0	1,876,848	0	1,876,848
	サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	10,773,915	0	0	10,773,915	0	10,773,915
経常増減差額（7）=（3）+（6）	25,442,502	-422,124	0	25,020,378	0	25,020,378	
特別増減の部	施設整備等補助金収益				0		0
	固定資産売却益	350,539			350,539		350,539
	サービス区分間繰入金収益				0		0
	特別収益計（8）	350,539	0	0	350,539	0	350,539
	固定資産売却損・処分損	7			7		7
	国庫補助金等特別積立金積立額				0		0
	サービス区分間繰入金費用				0		0
特別費用計（9）	7	0	0	7	0	7	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	350,532	0	0	350,532	0	350,532	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	25,793,034	-422,124	0	25,370,910	0	25,370,910	
前期繰越活動増減差額（12）	958,930,295	-780,390		958,149,905		958,149,905	
当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	984,723,329	-1,202,514	0	983,520,815	0	983,520,815	
基本金取崩額（14）				0		0	
その他の積立金取崩額（15）				0		0	
その他の積立金積立額（16）				0		0	
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	984,723,329	-1,202,514	0	983,520,815	0	983,520,815	

## 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	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
資産の部						
流動資産	857,085,608	28,127,844	0	885,213,452	0	885,213,452
現金預金	630,177,021	488,846	0	630,665,867		630,665,867
有価証券	99,000	0	0	99,000		99,000
事業未収金	222,220,045	27,489,486	0	249,709,531		249,709,531
商品・製品	190,036	0	0	190,036		190,036
原材料	501,592	0	0	501,592		501,592
前払費用	3,897,914	149,512	0	4,047,426		4,047,426
固定資産	1,154,792,074	0	0	1,154,792,074	0	1,154,792,074
基本財産	1,026,201,130	0	0	1,026,201,130	0	1,026,201,130
土地	232,244,465	0	0	232,244,465		232,244,465
建物	792,956,665	0	0	792,956,665		792,956,665
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	128,590,944	0	0	128,590,944	0	128,590,944
構築物	14,757,710	0	0	14,757,710		14,757,710
車輜運搬具	3,392,277	0	0	3,392,277		3,392,277
器具及び備品	26,316,140	0	0	26,316,140		26,316,140
有形リース資産	2,167,267	0	0	2,167,267		2,167,267
ソフトウェア	138,789	0	0	138,789		138,789
退職給付引当資産	69,649,443	0	0	69,649,443		69,649,443
備品購入積立資産	4,000,000	0	0	4,000,000		4,000,000
修繕積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
工賃変動積立資産	488,000	0	0	488,000		488,000
設備等整備積立資産	189,000	0	0	189,000		189,000
差入保証金	4,264,100	0	0	4,264,100		4,264,100
長期前払費用	228,218	0	0	228,218		228,218
資産の部合計	2,011,877,682	28,127,844	0	2,040,005,526	0	2,040,005,526
負債の部						
流動負債	98,480,737	29,330,358	0	127,811,095	0	127,811,095
事業未払金	41,661,876	28,239,099	0	69,900,975		69,900,975
1年以内返済予定設備資金借入金	14,500,000	0	0	14,500,000		14,500,000
1年以内返済予定リース債務	1,042,397	0	0	1,042,397		1,042,397
預り金	0	0	0	0		0
前受収益	2,139,000	0	0	2,139,000		2,139,000
賞与引当金	39,137,464	1,091,259	0	40,228,723		40,228,723
固定負債	176,179,131	0	0	176,179,131	0	176,179,131
設備資金借入金	103,750,000	0	0	103,750,000		103,750,000
リース債務	2,779,688	0	0	2,779,688		2,779,688
退職給付引当金	69,649,443	0	0	69,649,443		69,649,443
負債の部合計	274,659,868	29,330,358	0	303,990,226	0	303,990,226
純資産の部						
基本金	439,208,083	0	0	439,208,083		439,208,083
国庫補助金等特別積立金	305,609,402	0	0	305,609,402		305,609,402
その他の積立金	7,677,000	0	0	7,677,000	0	7,677,000
備品購入積立金	4,000,000	0	0	4,000,000		4,000,000
修繕積立金	3,000,000	0	0	3,000,000		3,000,000
工賃変動積立金	488,000	0	0	488,000		488,000
設備等整備積立金	189,000	0	0	189,000		189,000
次期繰越活動増減差額	984,723,329	-1,202,514	0	983,520,815		983,520,815
(うち当期活動増減差額)	25,793,034	-422,124	0	25,370,910		25,370,910
純資産の部合計	1,737,217,814	-1,202,514	0	1,736,015,300	0	1,736,015,300
負債及び純資産の部合計	2,011,877,682	28,127,844	0	2,040,005,526	0	2,040,005,526

# 計算書類に対する注記

## (法人全体用)

### 1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
  - ・有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品  
残存価額を零とする定額法によっている。
  - ・リース資産  
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金—民間社会福祉事業職員共済事業の法人が負担する掛金相当額。
  - ・賞与引当金—翌年度の支給見込み額のうち当年度に帰属する期間の相当額。

### 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) 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 |
| (2) 岩手県社会福祉協議会   | 民間社会福祉事業職員共済事業    |

### 4 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）  
当法人は公益事業の拠点区分が1つのため省略している。
- (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）  
当法人は収益事業を実施し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訳
  - ア 太田の園拠点区分（社会福祉事業）
    - 「法人本部」
    - 「生活介護（太田の園）」
    - 「施設入所支援（太田の園）」
    - 「短期入所（太田の園）」
    - 「日中一時支援（太田の園）」
    - 「相談支援（千晶会）」

- イ 太田の園地域生活支援センター拠点区分（社会福祉事業）
  - 「共同生活援助（かまど）」
  - 「地域活動支援センター」
- ウ 盛岡広域圏障害者地域生活支援センター拠点区分（社会福祉事業）
  - 「相談支援（太田の園）」
  - 「基幹相談支援センター」
- エ 千年苑（本館）拠点区分（社会福祉事業）
  - 「千年苑（本館）」
  - 「千年苑デイサービスセンター」
  - 「訪問介護（千年苑ヘルパーステーション）」
  - 「居宅介護（千年苑ヘルパーステーション）」
  - 「千年苑指定居宅介護支援事業所」
- オ 千年苑（新館）拠点区分（社会福祉事業）
- カ 夢つむぎ城南拠点区分（社会福祉事業）
  - 「城南老人デイサービスセンター」
  - 「訪問介護（城南ヘルパーステーション）」
  - 「居宅介護（城南ヘルパーステーション）」
  - 「城南指定居宅介護支援事業所」
  - 「就労支援（わ〜くす城南）」
  - 「就労定着支援（わ〜くす城南）」
  - 「日中一時支援（わ〜くす城南）」
  - 「共同生活援助（みつわり）」
  - 「放課後等デイサービスみつわり」
  - 「日中一時支援（みつわり）」
- キ 障害者就業・生活支援事業拠点区分（公益事業）
  - 「雇用安定等事業」
  - 「生活支援等事業」

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。

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	232,244,465円			232,244,465円
建物	822,436,220円	17,193,000円	46,672,555円	792,956,665円
定期預金	1,000,000円			1,000,000円
合計	1,055,680,685円	17,193,000円	46,672,555円	1,026,201,130円

6 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩

該当なし

7 担保に供している資産

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）	220,416,465円
建物（基本財産）	706,867,997円
計	927,284,462円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりである。

1年以内返済予定設備資金借入金	14,500,000円		
設備資金借入金	103,750,000円		
(内 訳)	8,000,000円	(城南老人デイサービスセンター)	平成15.12.22 8千万
	110,250,000円	(千年苑(新館))	平成24.09.19 1億9千万

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

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。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,058,506,752円	1,265,550,087円	792,956,665円
構築物	75,457,541円	60,699,831円	14,757,710円
車輛運搬具	21,893,108円	18,500,831円	3,392,277円
器具及び備品	167,185,026円	140,868,886円	26,316,140円
有形リース資産	8,212,800円	6,045,533円	2,167,267円
合計	2,331,255,227円	1,491,614,768円	839,640,459円

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。

	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	249,709,531円	0円	249,709,531円
合計	249,709,531円	0円	249,709,531円

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

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

12 重要な偶発債務

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

14 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

なし