

芦花ホーム・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	
事業収入 活動による 収支	介護保険事業収入	816,670,000	716,159,544	100,510,456		
	施設介護料収入	385,251,000	368,557,397	16,693,603		
	居宅介護料収入	146,237,000	89,330,069	56,906,931		
	地域密着型介護料収入	34,871,000	31,009,357	3,861,643		
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,064,000	2,215,955	1,848,045		
	利用者等利用料収入	115,871,000	102,024,674	13,846,326		
	その他の事業収入	130,376,000	123,022,092	7,353,908		
	その他事業団収入	43,123,000	32,025,560	11,097,440		
	事業団補助金収入(公費)	43,123,000	32,025,560	11,097,440		
	経常経費寄附金収入	1,437,000	1,120,000	317,000		
	その他の収入	2,102,000	3,285,746	△1,183,746		
	受入研修費収入	440,000	6,168	433,832		
	利用者等外給食費収入	780,000	793,000	△13,000		
	雑収入	882,000	2,486,578	△1,604,578		
	事業活動収入計(1)	863,332,000	752,590,850	110,741,150		
	支出	人件費支出	588,534,000	515,050,068	73,483,932	
		職員給料支出	334,363,000	295,796,659	38,566,341	
職員賞与支出		78,098,000	70,398,345	7,699,655		
非常勤職員給与支出		100,934,000	81,308,665	19,625,335		
派遣職員費支出		434,000	433,373	627		
退職給付支出		846,000	801,000	45,000		
法定福利費支出		73,859,000	66,312,026	7,546,974		
事業費支出		115,046,000	102,870,174	12,175,826		
給食費支出		42,198,000	36,426,488	5,771,512		
介護用品費支出		11,278,000	9,194,713	2,083,287		
医薬品費支出		590,000	200,468	389,532		
保健衛生費支出		3,465,000	1,685,279	1,779,721		
教養娯楽費支出		1,717,000	467,129	1,249,871		
日用品費支出		1,382,000	1,187,546	194,454		
水道光熱費支出		41,996,000	41,308,005	687,995		
燃料費支出		22,000	4,400	17,600		
消耗器具備品費支出		334,000	333,768	232		
保険料支出		386,000	385,955	45		
賃借料支出		9,429,000	9,428,590	410		
車輛費支出		2,122,000	2,121,309	691		
雑支出		127,000	126,524	476		
事務費支出		119,445,000	113,131,170	6,313,830		
福利厚生費支出		4,832,000	3,574,431	1,257,569		
職員被服費支出		1,524,000	563,585	960,415		
旅費交通費支出		163,000	157,821	5,179		
研修研究費支出		105,000	19,000	86,000		
事務消耗品費支出		2,313,000	1,726,840	586,160		
印刷製本費支出		828,000	544,233	283,767		
修繕費支出		1,620,000	1,586,507	33,493		
通信運搬費支出	1,909,000	1,801,630	107,370			
広報費支出	107,000	106,700	300			
業務委託費支出	94,030,000	91,652,415	2,377,585			
手数料支出	520,000	423,709	96,291			
租税公課支出	571,000	513,873	57,127			
保守料支出	10,034,000	10,033,836	164			
渉外費支出	55,000	19,740	35,260			
諸会費支出	473,000	406,850	66,150			

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

芦花ホーム・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
	雑支出	361,000	0	361,000	
	支払利息支出	97,000	96,228	772	
	その他の支出	704,000	704,781	△781	
	利用者等外給食費支出	704,000	704,781	△781	
	事業活動支出計(2)	823,826,000	731,852,421	91,973,579	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		39,506,000	20,738,429	18,767,571	
施設 整備 等	施設整備等補助金収入	0	7,722,000	△7,722,000	
	施設整備等補助金収入	0	7,722,000	△7,722,000	
	施設整備等寄附金収入	0	297,000	△297,000	
	施設整備等寄附金収入	0	297,000	△297,000	
	施設整備等収入計(4)	0	8,019,000	△8,019,000	
に支 よる 収 支	固定資産取得支出	10,658,000	10,809,315	△151,315	
	器具及び備品取得支出	10,658,000	10,809,315	△151,315	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,815,000	1,718,172	96,828	
	施設整備等支出計(5)	12,473,000	12,527,487	△54,487	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,473,000	△4,508,487	△7,964,513	
そ の 他	拠点区分間繰入金収入	12,111,000	62,299,190	△50,188,190	
	補填繰入金収入	12,111,000	62,299,190	△50,188,190	
	その他の活動収入計(7)	12,111,000	62,299,190	△50,188,190	
の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金支出	39,144,000	78,529,132	△39,385,132	
	本部事務経費分担金繰入金支出	22,967,000	22,967,000	0	
	退職給与引当金繰入金支出	10,224,000	10,224,000	0	
	その他繰入金支出	5,953,000	45,338,132	△39,385,132	
	その他の活動支出計(8)	39,144,000	78,529,132	△39,385,132	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△27,033,000	△16,229,942	△10,803,058	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0	
前期末支払資金残高(12)		30,224,533	30,224,533	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		30,224,533	30,224,533	0	

芦花ホーム・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	介護保険事業収益	716,159,544	735,533,141	△19,373,597	
	施設介護料収益	368,557,397	362,238,207	6,319,190	
	介護報酬収益	324,880,467	319,327,653	5,552,814	
	利用者負担金収益(公費)	2,381,353	2,630,391	△249,038	
	利用者負担金収益(一般)	41,295,577	40,280,163	1,015,414	
	居宅介護料収益	89,330,069	96,477,166	△7,147,097	
	(介護報酬収益)	78,544,751	84,301,783	△5,757,032	
	(利用者負担金収益)	10,785,318	12,175,383	△1,390,065	
	地域密着型介護料収益	31,009,357	20,666,682	10,342,675	
	(介護報酬収益)	27,093,616	17,982,461	9,111,155	
	(利用者負担金収益)	3,915,741	2,684,221	1,231,520	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,215,955	2,397,595	△181,640	
	事業費収益	1,863,357	1,824,076	39,281	
	事業負担金収益(公費)	0	8,134	△8,134	
	事業負担金収益(一般)	352,598	565,385	△212,787	
	利用者等利用料収益	102,024,674	101,448,989	575,685	
	施設サービス利用料収益	3,719,370	3,871,365	△151,995	
	食費収益(公費)	537,801	708,605	△170,804	
	食費収益(一般)	46,932,425	41,319,493	5,612,932	
	食費収益(特定)	10,515,008	14,352,566	△3,837,558	
	居住費収益(公費)	220,619	271,604	△50,985	
	居住費収益(一般)	30,328,842	30,793,740	△464,898	
	居住費収益(特定)	8,053,948	8,680,634	△626,686	
	その他の利用料収益	1,716,661	1,450,982	265,679	
	その他の事業収益	123,022,092	152,304,502	△29,282,410	
	補助金事業収益(公費)	119,364,817	11,418,864	107,945,953	
	受託事業収益(公費)	3,551,275	140,848,737	△137,297,462	
	その他の事業収益	106,000	36,901	69,099	
	その他事業団収益	32,025,560	25,045,999	6,979,561	
	事業団補助金収益(公費)	32,025,560	25,045,999	6,979,561	
経常経費寄附金収益	1,120,000	513,989	606,011		
サービス活動収益計(1)	749,305,104	761,093,129	△11,788,025		
費用	人件費	515,828,849	562,499,276	△46,670,427	
	職員給料	295,796,659	316,711,910	△20,915,251	
	職員俸給	231,227,274	243,130,580	△11,903,306	
	超過勤務手当	8,428,674	12,040,218	△3,611,544	
	その他例月職員手当	15,420,409	22,123,255	△6,702,846	
	その他実績職員手当	35,529,887	39,417,857	△3,887,970	
	職員通勤手当	5,190,415	0	5,190,415	
	職員賞与	48,257,130	44,295,473	3,961,657	
	賞与引当金繰入	26,458,017	25,679,236	778,781	
	非常勤職員給与	81,308,665	70,386,706	10,921,959	
	非常勤職員俸給	59,382,636	47,432,946	11,949,690	
	非常勤職員諸手当	6,098,856	5,396,842	702,014	
	臨時職員賃金	11,128,553	12,582,648	△1,454,095	
	医師検診等報酬	4,698,620	4,974,270	△275,650	
	派遣職員費	433,373	40,681,762	△40,248,389	
	退職給付費用	801,000	845,500	△44,500	
	法定福利費	62,774,005	63,898,689	△1,124,684	
	社会保険料事業主負担分	59,286,843	59,656,172	△369,329	
	労働保険料事業主負担分	3,487,162	4,242,517	△755,355	
	事業費	102,870,174	109,792,113	△6,921,939	

芦花ホーム・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
	給食費	36,426,488	35,913,092	513,396	
	介護用品費	9,194,713	12,961,715	△3,767,002	
	医薬品費	200,468	584,019	△383,551	
	保健衛生費	1,685,279	2,519,791	△834,512	
	教養娯楽費	467,129	597,259	△130,130	
	日用品費	1,187,546	1,065,596	121,950	
	水道光熱費	41,308,005	44,508,432	△3,200,427	
	燃料費	4,400	0	4,400	
	消耗器具備品費	333,768	210,155	123,613	
	保険料	385,955	316,529	69,426	
	賃借料	9,428,590	9,376,513	52,077	
	車両費	2,121,309	1,642,649	478,660	
	雑費	126,524	96,363	30,161	
	事務費	113,131,170	121,584,425	△8,453,255	
	福利厚生費	3,574,431	3,536,048	38,383	
	職員被服費	563,585	715,281	△151,696	
	旅費交通費	157,821	66,092	91,729	
	研修研究費	19,000	32,500	△13,500	
	事務消耗品費	1,726,840	2,113,863	△387,023	
	印刷製本費	544,233	579,834	△35,601	
	修繕費	1,586,507	3,247,084	△1,660,577	
	通信運搬費	1,801,630	2,023,089	△221,459	
	広報費	106,700	88,000	18,700	
	業務委託費	91,652,415	105,917,296	△14,264,881	
	手数料	423,709	107,995	315,714	
	租税公課	513,873	369,136	144,737	
	保守料	10,033,836	495,000	9,538,836	
	渉外費	19,740	0	19,740	
	諸会費	406,850	447,300	△40,450	
	雑費	0	1,845,907	△1,845,907	
	減価償却費	4,844,794	4,439,388	405,406	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△519,276	△212,478	△306,798	
	徴収不能額	0	14,018	△14,018	
	徴収不能引当金繰入	13,781	15,435	△1,654	
	サービス活動費用計(2)	736,169,492	798,132,177	△61,962,685	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,135,612	△37,039,048	50,174,660	
サ	その他のサービス活動外収益	3,285,746	1,378,388	1,907,358	
ー	受入研修費収益	6,168	131,000	△124,832	
ビ	利用者等外給食収益	793,000	742,950	50,050	
ス	雑収益	2,486,578	504,438	1,982,140	
活	サービス活動外収益計(4)	3,285,746	1,378,388	1,907,358	
動					
外	支払利息	96,228	96,228	0	
費					
増	その他のサービス活動外費用	704,781	678,249	26,532	
用	利用者等外給食費	704,781	678,249	26,532	
の	サービス活動外費用計(5)	801,009	774,477	26,532	
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,484,737	603,911	1,880,826	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,620,349	△36,435,137	52,055,486	
特	施設整備等補助金収益	7,722,000	2,073,136	5,648,864	
収	施設整備等補助金収益	7,722,000	2,073,136	5,648,864	
別	施設整備等寄附金収益	297,000	0	297,000	
増	施設整備等寄附金収益	297,000	0	297,000	
減					

芦花ホーム・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
の 部	拠点区分間繰入金収益	62,299,190	73,784,082	△11,484,892	
	補填繰入金収益	62,299,190	73,784,082	△11,484,892	
	その他の特別収益	15,435	21,561	△6,126	
	徴収不能引当金戻入益	15,435	21,561	△6,126	
	特別収益計(8)	70,333,625	75,878,779	△5,545,154	
	費				
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1	
	器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1	
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,722,000	2,073,136	5,648,864	
	拠点区分間繰入金費用	78,529,132	39,938,948	38,590,184	
本部事務経費分担金繰入金費用	22,967,000	23,864,000	△897,000		
退職給与引当金繰入金費用	10,224,000	7,716,000	2,508,000		
その他繰入金費用	45,338,132	8,358,948	36,979,184		
特別費用計(9)	86,251,132	42,012,085	44,239,047		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△15,917,507	33,866,694	△49,784,201		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△297,158	△2,568,443	2,271,285		
繰					
前期繰越活動増減差額(12)	24,198,899	26,767,342	△2,568,443		
越					
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	23,901,741	24,198,899	△297,158		
活					
基本金取崩額(14)	0	0	0		
動					
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		
増					
修繕等積立金取崩額	0	0	0		
減					
備品購入積立金取崩額	0	0	0		
差					
電算システム積立金取崩額	0	0	0		
額					
人件費積立金取崩額	0	0	0		
の					
施設整備等積立金取崩額	0	0	0		
部					
その他の積立金積立額(16)	0	0	0		
修繕等積立金積立額	0	0	0		
備品購入積立金積立額	0	0	0		
電算システム積立金積立額	0	0	0		
人件費積立金積立額	0	0	0		
施設整備等積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	23,901,741	24,198,899	△297,158		

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

芦花ホーム・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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	127,347,153	113,166,820	14,180,333	流動負債	125,312,590	110,355,130	14,957,460
現金預金	16,446,933	3,593,902	12,853,031	事業未払金	47,523,118	52,534,030	△5,010,912
事業未収金	98,261,348	102,319,931	△4,058,583	1年以内返済予定リース債務	1,718,172	1,718,172	0
未収補助金	7,822,000	5,512,000	2,310,000	職員預り金	2,444	0	2,444
貯蔵品	30,334	25,927	4,407	前受金	2,417,923	0	2,417,923
立替金	165,670	166,373	△703	拠点区分間借入金	47,192,916	30,423,692	16,769,224
前払金	22,748	700	22,048	賞与引当金	26,458,017	25,679,236	778,781
前払費用	87,702	105,773	△18,071				
拠点区分間貸付金	4,499,168	1,432,618	3,066,550				
その他の流動資産	25,031	25,031	0				
徴収不能引当金	△13,781	△15,435	1,654				
固定資産	33,289,216	27,324,695	5,964,521	固定負債	1,718,172	3,436,344	△1,718,172
その他の固定資産	33,289,216	27,324,695	5,964,521	リース債務	1,718,172	3,436,344	△1,718,172
建物	3,594,240	3,836,160	△241,920	負債の部合計	127,030,762	113,791,474	13,239,288
器具及び備品	26,175,832	18,208,019	7,967,813	純資産の部			
有形リース資産	3,436,344	5,154,516	△1,718,172	国庫補助金等特別積立金	9,703,866	2,501,142	7,202,724
ソフトウェア	82,800	126,000	△43,200	次期繰越活動増減差額	23,901,741	24,198,899	△297,158
				(うち当期活動増減差額)	△297,158	△2,568,443	2,271,285
				純資産の部合計	33,605,607	26,700,041	6,905,566
資産の部合計	160,636,369	140,491,515	20,144,854	負債及び純資産の部合計	160,636,369	140,491,515	20,144,854

計算書類に対する注記（芦花ホーム拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

①満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）を採用している。

②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を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産

定額法を採用している。

②リース資産

ア 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。

イ 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

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上している。ただし、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度により支給される退職一時金相当額を、要支給額より控除している。なお、退職給与支給時に本部会計の預金を支出しているため、引当金を本部に一括計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

③徴収不能引当金

ア 徴収不能引当金の計上は、原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。

イ ア以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独自の退職給付制度（退職手当支給規程）を採用し、一部の職員は独立行政法人 福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 拠点区分計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
- ①「芦花ホーム（特養）」
 - ②「芦花ホーム（短期入所）」
 - ③「デイ・ホーム芦花」
 - ④「デイ・ホーム芦花（認知症型）」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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	4,320,000	725,760	3,594,240
器具及び備品	37,628,915	11,453,083	26,175,832
ソフトウェア	216,000	133,200	82,800
合計	42,164,915	12,312,043	29,852,872

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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況を明らかにするために必要な事項

当法人は以下のリース取引（ファイナンス・リース取引）を行っている。

(1) 有形リース資産の内容

芦花ホーム館内に取り付けした防災カーテンである。

(2) リース資産の減価償却の方法

1. 重要な会計方針 (2) 固定資産の減価償却の方法に記載のとおりである。

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

上北沢ホーム・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
事業収入 活動による収入	介護保険事業収入	733,593,000	706,917,160	26,675,840	
	施設介護料収入	388,435,000	376,495,478	11,939,522	
	居宅介護料収入	121,138,000	110,895,277	10,242,723	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	284,300	△284,300	
	利用者等利用料収入	108,422,000	103,554,225	4,867,775	
	その他の事業収入	115,598,000	115,687,880	△89,880	
	その他事業団収入	39,110,000	28,757,056	10,352,944	
	事業団補助金収入（公費）	39,110,000	28,757,056	10,352,944	
	経常経費寄附金収入	300,000	620,000	△320,000	
	その他の収入	5,301,000	4,532,564	768,436	
	受入研修費収入	680,000	1,028	678,972	
	利用者等外給食費収入	2,527,000	1,381,250	1,145,750	
	雑収入	2,094,000	3,150,286	△1,056,286	
	事業活動収入計(1)	778,304,000	740,826,780	37,477,220	
	支出	人件費支出	520,256,000	513,760,933	6,495,067
職員給料支出		294,526,000	294,525,813	187	
職員賞与支出		68,093,000	63,734,742	4,358,258	
非常勤職員給与支出		64,108,000	62,673,917	1,434,083	
派遣職員費支出		29,234,000	29,233,132	868	
退職給付支出		802,000	667,500	134,500	
法定福利費支出		63,493,000	62,925,829	567,171	
事業費支出		117,359,000	113,887,077	3,471,923	
給食費支出		36,736,000	36,083,426	652,574	
介護用品費支出		12,558,000	11,688,295	869,705	
医薬品費支出		599,000	207,570	391,430	
保健衛生費支出		4,129,000	3,842,450	286,550	
教養娯楽費支出		836,000	631,206	204,794	
日用品費支出		868,000	615,621	252,379	
水道光熱費支出		49,172,000	48,728,328	443,672	
消耗器具備品費支出		426,000	389,640	36,360	
保険料支出		370,000	353,486	16,514	
賃借料支出		9,868,000	9,796,662	71,338	
教育指導費支出		72,000	0	72,000	
車輛費支出		1,619,000	1,532,860	86,140	
雑支出		106,000	17,533	88,467	
事務費支出		102,857,000	99,416,281	3,440,719	
福利厚生費支出		4,022,000	3,695,294	326,706	
職員被服費支出		600,000	357,995	242,005	
旅費交通費支出		208,000	48,230	159,770	
研修研究費支出		725,000	621,100	103,900	
事務消耗品費支出		2,152,000	1,814,233	337,767	
印刷製本費支出	534,000	312,415	221,585		
修繕費支出	542,000	401,830	140,170		
通信運搬費支出	1,978,000	1,958,027	19,973		
広報費支出	47,000	5,928	41,072		
業務委託費支出	80,831,000	79,409,434	1,421,566		
手数料支出	376,000	336,549	39,451		
租税公課支出	355,000	354,406	594		
保守料支出	9,741,000	9,615,540	125,460		
渉外費支出	26,000	21,500	4,500		
諸会費支出	461,000	409,800	51,200		
雑支出	259,000	54,000	205,000		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

上北沢ホーム・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
	その他の支出	1,314,000	1,066,927	247,073	
	利用者等外給食費支出	1,314,000	1,066,927	247,073	
	事業活動支出計(2)	741,786,000	728,131,218	13,654,782	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,518,000	12,695,562	23,822,438	
施設 整備	施設整備等補助金収入	0	16,449,120	△16,449,120	
	施設整備等補助金収入	0	16,449,120	△16,449,120	
	施設整備等収入計(4)	0	16,449,120	△16,449,120	
備 等 出 による 収 支	固定資産取得支出	16,649,000	16,902,920	△253,920	
	建物取得支出	3,530,000	3,784,000	△254,000	
	器具及び備品取得支出	13,119,000	13,118,920	80	
	施設整備等支出計(5)	16,649,000	16,902,920	△253,920	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,649,000	△453,800	△16,195,200	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金収入	13,371,000	24,876,203	△11,505,203	
	補填繰入金収入	13,371,000	24,876,203	△11,505,203	
	その他の活動収入計(7)	13,371,000	24,876,203	△11,505,203	
の 活 動 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金支出	33,240,000	37,117,965	△3,877,965	
	本部事務経費分担金繰入金支出	21,868,000	21,868,000	0	
	退職給与引当金繰入金支出	9,013,000	9,013,000	0	
	その他繰入金支出	2,359,000	6,236,965	△3,877,965	
	その他の活動支出計(8)	33,240,000	37,117,965	△3,877,965	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△19,869,000	△12,241,762	△7,627,238	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	92,332,828	92,332,828	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	92,332,828	92,332,828	0	

上北沢ホーム・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	介護保険事業収益	706,917,160	686,419,718	20,497,442	
	施設介護料収益	376,495,478	302,671,223	73,824,255	
	介護報酬収益	333,552,197	268,341,645	65,210,552	
	利用者負担金収益(公費)	3,860,638	3,494,019	366,619	
	利用者負担金収益(一般)	39,082,643	30,835,559	8,247,084	
	居宅介護料収益	110,895,277	104,110,078	6,785,199	
	(介護報酬収益)	97,055,451	91,722,917	5,332,534	
	(利用者負担金収益)	13,839,826	12,387,161	1,452,665	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	284,300	0	284,300	
	事業費収益	255,867	0	255,867	
	事業負担金収益(公費)	8,224	0	8,224	
	事業負担金収益(一般)	20,209	0	20,209	
	利用者等利用料収益	103,554,225	81,718,806	21,835,419	
	施設サービス利用料収益	4,365,622	3,584,910	780,712	
	食費収益(公費)	735,304	828,900	△93,596	
	食費収益(一般)	49,290,099	35,081,445	14,208,654	
	食費収益(特定)	10,264,349	12,094,957	△1,830,608	
	居住費収益(公費)	140,298	171,252	△30,954	
	居住費収益(一般)	27,760,523	19,723,377	8,037,146	
	居住費収益(特定)	7,882,689	7,802,515	80,174	
	その他の利用料収益	3,115,341	2,431,450	683,891	
	その他の事業収益	115,687,880	197,919,611	△82,231,731	
	補助金事業収益(公費)	115,687,880	9,019,000	106,668,880	
	受託事業収益(公費)	0	188,751,156	△188,751,156	
	受託事業収益(一般)	0	10,500	△10,500	
	その他の事業収益	0	138,955	△138,955	
	その他事業団収益	28,757,056	26,390,585	2,366,471	
事業団補助金収益(公費)	28,757,056	26,390,585	2,366,471		
経常経費寄附金収益	620,000	350,000	270,000		
サービス活動収益計(1)	736,294,216	713,160,303	23,133,913		
費用	人件費	513,638,506	521,117,082	△7,478,576	
	職員給料	294,525,813	310,041,859	△15,516,046	
	職員俸給	221,161,563	235,796,421	△14,634,858	
	超過勤務手当	12,218,182	13,711,676	△1,493,494	
	その他例月職員手当	13,458,599	21,217,581	△7,758,982	
	その他実績職員手当	41,553,110	39,316,181	2,236,929	
	職員通勤手当	6,134,359	0	6,134,359	
	職員賞与	45,137,654	41,515,287	3,622,367	
	賞与引当金繰入	21,430,913	21,553,340	△122,427	
	非常勤職員給与	62,673,917	70,086,608	△7,412,691	
	非常勤職員俸給	40,693,517	42,913,847	△2,220,330	
	非常勤職員諸手当	4,706,064	4,564,889	141,175	
	臨時職員賃金	11,695,716	16,923,302	△5,227,586	
	医師検診等報酬	5,578,620	5,684,570	△105,950	
	派遣職員費	29,233,132	16,397,213	12,835,919	
	退職給付費用	667,500	756,500	△89,000	
	法定福利費	59,969,577	60,766,275	△796,698	
	社会保険料事業主負担分	56,278,020	56,814,039	△536,019	
	労働保険料事業主負担分	3,691,557	3,952,236	△260,679	
	事業費	113,887,077	98,033,054	15,854,023	
給食費	36,083,426	29,294,374	6,789,052		
介護用品費	11,688,295	10,163,208	1,525,087		

上北沢ホーム・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
	医薬品費	207,570	137,458	70,112	
	保健衛生費	3,842,450	2,103,271	1,739,179	
	教養娯楽費	631,206	578,305	52,901	
	日用品費	615,621	829,818	△214,197	
	水道光熱費	48,728,328	41,121,428	7,606,900	
	消耗器具備品費	389,640	2,490,785	△2,101,145	
	保険料	353,486	321,399	32,087	
	賃借料	9,796,662	9,577,148	219,514	
	車両費	1,532,860	1,267,246	265,614	
	雑費	17,533	148,614	△131,081	
	事務費	99,416,281	99,146,364	269,917	
	福利厚生費	3,695,294	2,872,728	822,566	
	職員被服費	357,995	227,730	130,265	
	旅費交通費	48,230	68,689	△20,459	
	研修研究費	621,100	76,800	544,300	
	事務消耗品費	1,814,233	2,053,243	△239,010	
	印刷製本費	312,415	350,735	△38,320	
	修繕費	401,830	1,272,317	△870,487	
	通信運搬費	1,958,027	1,906,506	51,521	
	広報費	5,928	3,105	2,823	
	業務委託費	79,409,434	82,587,168	△3,177,734	
	手数料	336,549	122,498	214,051	
	租税公課	354,406	151,477	202,929	
	保守料	9,615,540	4,906,638	4,708,902	
	渉外費	21,500	0	21,500	
	諸会費	409,800	427,400	△17,600	
	雑費	54,000	2,119,330	△2,065,330	
	減価償却費	1,019,292	595,407	423,885	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△534,264	△26,766	△507,498	
	徴収不能引当金繰入	69,573	77,920	△8,347	
	サービス活動費用計(2)	727,496,465	718,943,061	8,553,404	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,797,751	△5,782,758	14,580,509	
サ	その他のサービス活動外収益	4,532,564	2,092,668	2,439,896	
ー	受入研修費収益	1,028	30,000	△28,972	
ビ	利用者等外給食収益	1,381,250	1,340,850	40,400	
ス	雑収益	3,150,286	721,818	2,428,468	
活	サービス活動外収益計(4)	4,532,564	2,092,668	2,439,896	
動	その他のサービス活動外費用	1,066,927	977,955	88,972	
外	利用者等外給食費	1,066,927	977,955	88,972	
	サービス活動外費用計(5)	1,066,927	977,955	88,972	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,465,637	1,114,713	2,350,924	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,263,388	△4,668,045	16,931,433	
特	施設整備等補助金収益	16,449,120	1,606,000	14,843,120	
収	施設整備等補助金収益	16,449,120	1,606,000	14,843,120	
別	拠点区分間繰入金収益	24,876,203	73,367,528	△48,491,325	
増	補填繰入金収益	24,876,203	73,367,528	△48,491,325	
減	その他の特別収益	77,920	73,327	4,593	
の	徴収不能引当金戻入益	77,920	73,327	4,593	
部	特別収益計(8)	41,403,243	75,046,855	△33,643,612	
	国庫補助金等特別積立金積立額	16,449,120	1,606,000	14,843,120	

上北沢ホーム・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
用 拠点区分間繰入金費用	37,117,965	69,987,449	△32,869,484	
本部事務経費分担金繰入金費用	21,868,000	22,724,000	△856,000	
退職給与引当金繰入金費用	9,013,000	6,802,000	2,211,000	
その他繰入金費用	6,236,965	40,461,449	△34,224,484	
特別費用計(9)	53,567,085	71,593,449	△18,026,364	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△12,163,842	3,453,406	△15,617,248	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	99,546	△1,214,639	1,314,185	
繰 前期繰越活動増減差額(12)	76,688,773	77,903,412	△1,214,639	
越 当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	76,788,319	76,688,773	99,546	
活 基本金取崩額(14)	0	0	0	
動 その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
増 修繕等積立金取崩額	0	0	0	
減 備品購入積立金取崩額	0	0	0	
差 電算システム積立金取崩額	0	0	0	
額 人件費積立金取崩額	0	0	0	
の 施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
部 その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
修繕等積立金積立額	0	0	0	
備品購入積立金積立額	0	0	0	
電算システム積立金積立額	0	0	0	
人件費積立金積立額	0	0	0	
施設整備等積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	76,788,319	76,688,773	99,546	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

上北沢ホーム・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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	161,203,917	176,207,739	△15,003,822	流動負債	90,371,575	105,506,171	△15,134,596
現金預金	33,077,763	48,061,364	△14,983,601	事業未払金	52,033,632	46,149,301	5,884,331
事業未収金	86,245,478	93,830,017	△7,584,539	職員預り金	2,444	0	2,444
未収補助金	32,173,000	4,653,000	27,520,000	拠点区分間借入金	16,904,586	37,803,530	△20,898,944
貯蔵品	35,121	39,113	△3,992	賞与引当金	21,430,913	21,553,340	△122,427
立替金	221,411	258,517	△37,106				
前払金	42,900	0	42,900				
前払費用	104,948	99,783	5,165				
拠点区分間貸付金	9,352,869	29,343,865	△19,990,996				
その他の流動資産	20,000	0	20,000				
徴収不能引当金	△69,573	△77,920	8,347				
固定資産	23,450,067	7,566,439	15,883,628	負債の部合計	90,371,575	105,506,171	△15,134,596
その他の固定資産	23,450,067	7,566,439	15,883,628	純資産の部			
建物	8,951,573	5,524,200	3,427,373	国庫補助金等特別積立金	17,494,090	1,579,234	15,914,856
器具及び備品	14,498,494	2,042,239	12,456,255	次期繰越活動増減差額	76,788,319	76,688,773	99,546
				(うち当期活動増減差額)	99,546	△1,214,639	1,314,185
				純資産の部合計	94,282,409	78,268,007	16,014,402
資産の部合計	184,653,984	183,774,178	879,806	負債及び純資産の部合計	184,653,984	183,774,178	879,806

計算書類に対する注記（上北沢ホーム拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

①満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）を採用している。

②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を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産

定額法を採用している。

②リース資産

ア 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。

イ 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

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上している。ただし、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度により支給される退職一時金相当額を、要支給額より控除している。なお、退職給与支給時に本部会計の預金を支出しているため、引当金を本部に一括計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

③徴収不能引当金

ア 徴収不能引当金の計上は、原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。

イ ア以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独自の退職給付制度（退職手当支給規程）を採用し、一部の職員は独立行政法人 福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 拠点区分計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））
 ①「上北沢ホーム（特養）」
 ②「上北沢ホーム（短期入所）」
 ③「デイ・ホーム上北沢」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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	9,724,000	772,427	8,951,573
器具及び備品	17,677,040	3,178,546	14,498,494
合計	27,401,040	3,950,973	23,450,067

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

寿満ホームかみきたざわ・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	165,963,000	161,120,352	4,842,648		
	地域密着型介護料収入	117,496,000	118,525,850	△1,029,850		
	利用者等利用料収入	41,182,000	42,411,116	△1,229,116		
	その他の事業収入	7,285,000	183,386	7,101,614		
	経常経費寄附金収入	300,000	300,000	0		
	その他の収入	48,000	34,787	13,213		
	雑収入	48,000	34,787	13,213		
	事業活動収入計(1)	166,311,000	161,455,139	4,855,861		
	事業活動による支出	人件費支出	127,003,000	128,182,817	△1,179,817	
		職員給料支出	60,624,000	60,453,508	170,492	
職員賞与支出		14,222,000	14,221,839	161		
非常勤職員給与支出		28,708,000	28,707,962	38		
派遣職員費支出		8,886,000	10,237,172	△1,351,172		
退職給付支出		134,000	133,500	500		
法定福利費支出		14,429,000	14,428,836	164		
事業費支出		23,707,000	22,646,591	1,060,409		
給食費支出		8,852,000	8,815,947	36,053		
介護用品費支出		3,842,000	3,446,893	395,107		
保健衛生費支出		541,000	461,182	79,818		
教養娯楽費支出		86,000	45,934	40,066		
日用品費支出		320,000	273,319	46,681		
水道光熱費支出		7,246,000	7,207,925	38,075		
消耗器具備品費支出		550,000	344,389	205,611		
保険料支出		198,000	197,678	322		
賃借料支出		1,897,000	1,844,784	52,216		
車輛費支出		60,000	0	60,000		
雑支出		115,000	8,540	106,460		
事務費支出		19,449,000	19,268,880	180,120		
福利厚生費支出		753,000	752,128	872		
職員被服費支出		128,000	109,351	18,649		
旅費交通費支出		30,000	13,562	16,438		
研修研究費支出		140,000	132,500	7,500		
事務消耗品費支出		550,000	549,293	707		
印刷製本費支出		39,000	26,001	12,999		
修繕費支出		146,000	145,584	416		
通信運搬費支出		856,000	851,462	4,538		
業務委託費支出		11,007,000	11,003,112	3,888		
手数料支出		306,000	304,176	1,824		
土地・建物賃借料支出		2,617,000	2,616,854	146		
租税公課支出		193,000	192,757	243		
保守料支出		2,478,000	2,477,200	800		
渉外費支出	25,000	0	25,000			
諸会費支出	95,000	94,900	100			
雑支出	86,000	0	86,000			
事業活動支出計(2)	170,159,000	170,098,288	60,712			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,848,000	△8,643,149	4,795,149			
施設整備	施設整備等補助金収入	0	5,896,600	△5,896,600		
	施設整備等補助金収入	0	5,896,600	△5,896,600		
	施設整備等収入計(4)	0	5,896,600	△5,896,600		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

寿満ホームかみきたざわ・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
備 支 等 出 に よ る 収 支	固定資産取得支出	7,125,000	6,054,620	1,070,380	
	器具及び備品取得支出	7,125,000	6,054,620	1,070,380	
	施設整備等支出計(5)	7,125,000	6,054,620	1,070,380	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△7,125,000	△158,020	△6,966,980	
そ 収 の 入 の 活 動	拠点区分間繰入金収入	17,843,000	15,576,847	2,266,153	
	補填繰入金収入	17,843,000	15,576,847	2,266,153	
	その他の活動による収入	0	94,322	△94,322	
	長期前払費用回収収入	0	94,322	△94,322	
	その他の活動収入計(7)	17,843,000	15,671,169	2,171,831	
支 に よ る 収 支	拠点区分間繰入金支出	6,870,000	6,870,000	0	
	本部事務経費分担金繰入金支出	4,180,000	4,180,000	0	
	退職給与引当金繰入金支出	2,690,000	2,690,000	0	
	その他の活動支出計(8)	6,870,000	6,870,000	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,973,000	8,801,169	2,171,831	
	予備費支出(10)	0	0	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
	前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

寿満ホームかみきたざわ・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	介護保険事業収益	161,120,352	158,518,087	2,602,265	
	地域密着型介護料収益	118,525,850	114,872,526	3,653,324	
	(介護報酬収益)	105,876,773	102,830,613	3,046,160	
	(利用者負担金収益)	12,649,077	12,041,913	607,164	
	利用者等利用料収益	42,411,116	41,325,561	1,085,555	
	地域密着型介護サービス利用料収益	1,492,010	1,518,220	△26,210	
	食費収益(一般)	13,760,170	11,937,720	1,822,450	
	食費収益(特定)	3,192,141	4,376,252	△1,184,111	
	居住費収益(一般)	19,887,980	18,970,792	917,188	
	居住費収益(特定)	4,052,720	4,494,592	△441,872	
	その他の利用料収益	26,095	27,985	△1,890	
	その他の事業収益	183,386	2,320,000	△2,136,614	
	補助金事業収益(公費)	183,386	2,320,000	△2,136,614	
	経常経費寄附金収益	300,000	200,000	100,000	
	サービス活動収益計(1)	161,420,352	158,718,087	2,702,265	
費用	人件費	127,886,621	130,863,403	△2,976,782	
	職員給料	60,453,508	78,295,729	△17,842,221	
	職員俸給	42,803,279	56,141,284	△13,338,005	
	超過勤務手当	1,911,524	2,009,158	△97,634	
	その他例月職員手当	4,263,601	6,625,624	△2,362,023	
	その他実績職員手当	10,736,903	13,519,663	△2,782,760	
	職員通勤手当	738,201	0	738,201	
	職員賞与	9,677,513	10,448,984	△771,471	
	賞与引当金繰入	4,971,057	5,267,253	△296,196	
	非常勤職員給与	28,707,962	20,797,070	7,910,892	
	非常勤職員俸給	14,958,818	7,711,400	7,247,418	
	非常勤職員諸手当	5,557,960	3,626,722	1,931,238	
	臨時職員賃金	5,841,184	6,833,948	△992,764	
	医師検診等報酬	2,350,000	2,625,000	△275,000	
	派遣職員費	10,237,172	478,466	9,758,706	
	退職給付費用	133,500	133,500	0	
	法定福利費	13,705,909	15,442,401	△1,736,492	
	社会保険料事業主負担分	12,897,150	14,521,564	△1,624,414	
	労働保険料事業主負担分	808,759	920,837	△112,078	
	事業費	22,646,591	24,388,172	△1,741,581	
給食費	8,815,947	8,539,922	276,025		
介護用品費	3,446,893	4,189,093	△742,200		
保健衛生費	461,182	662,814	△201,632		
教養娯楽費	45,934	81,881	△35,947		
日用品費	273,319	387,092	△113,773		
水道光熱費	7,207,925	7,888,620	△680,695		
消耗器具備品費	344,389	671,759	△327,370		
保険料	197,678	161,606	36,072		
賃借料	1,844,784	1,786,403	58,381		
車輛費	0	8,482	△8,482		
雑費	8,540	10,500	△1,960		
事務費	19,268,880	17,874,118	1,394,762		
福利厚生費	752,128	712,033	40,095		
職員被服費	109,351	132,902	△23,551		
旅費交通費	13,562	6,132	7,430		
研修研究費	132,500	80,000	52,500		
事務消耗品費	549,293	331,040	218,253		

寿満ホームかみきたざわ・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
増減の部	印刷製本費	26,001	39,485	△13,484	
	修繕費	145,584	212,265	△66,681	
	通信運搬費	851,462	855,572	△4,110	
	業務委託費	11,003,112	10,950,151	52,961	
	手数料	304,176	21,564	282,612	
	土地・建物賃借料	2,616,854	2,253,110	363,744	
	租税公課	192,757	2,862	189,895	
	保守料	2,477,200	2,182,102	295,098	
	諸会費	94,900	94,900	0	
	減価償却費	31,423,265	31,292,312	130,953	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,180,006	△8,086,217	△93,789	
	徴収不能額	0	245,942	△245,942	
	徴収不能引当金繰入	82,195	92,055	△9,860	
	サービス活動費用計(2)	193,127,546	196,669,785	△3,542,239	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△31,707,194	△37,951,698	6,244,504	
	サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外収益	34,787	37,916	△3,129
雑収益		34,787	37,916	△3,129	
サービス活動外収益計(4)		34,787	37,916	△3,129	
増減の部	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)	34,787	37,916	△3,129	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△31,672,407	△37,913,782	6,241,375	
増減の部	特別増減の部				
	施設整備等補助金収益	5,896,600	0	5,896,600	
	施設整備等補助金収益	5,896,600	0	5,896,600	
	拠点区分間繰入金収益	15,576,847	22,512,330	△6,935,483	
	補填繰入金収益	15,576,847	22,512,330	△6,935,483	
	事業区分間固定資産移管収益	77,422	0	77,422	
	その他の特別収益	92,055	245,942	△153,887	
	徴収不能引当金戻入益	92,055	245,942	△153,887	
	特別収益計(8)	21,642,924	22,758,272	△1,115,348	
	費用				
国庫補助金等特別積立金積立額	5,896,600	0	5,896,600		
拠点区分間繰入金費用	6,870,000	6,273,000	597,000		
本部事務経費分担金繰入金費用	4,180,000	4,344,000	△164,000		
退職給与引当金繰入金費用	2,690,000	1,929,000	761,000		
特別費用計(9)	12,766,600	6,273,000	6,493,600		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	8,876,324	16,485,272	△7,608,948		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△22,796,083	△21,428,510	△1,367,573		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	351,145,339	372,573,849	△21,428,510	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	328,349,256	351,145,339	△22,796,083	
増減の部	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	修繕等積立金取崩額	0	0	0	
	備品購入積立金取崩額	0	0	0	
	電算システム積立金取崩額	0	0	0	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	

第二号第四様式（第十七条第四項関係）

寿満ホームかみきたざわ・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
修繕等積立金積立額	0	0	0	
備品購入積立金積立額	0	0	0	
電算システム積立金積立額	0	0	0	
人件費積立金積立額	0	0	0	
施設整備等積立金積立額	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	328,349,256	351,145,339	△22,796,083	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

寿満ホームかみきたざわ・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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	33,719,557	27,286,379	6,433,178	流動負債	38,772,809	32,645,687	6,127,122
現金預金	666,026	2,148,184	△1,482,158	事業未払金	8,836,856	7,465,968	1,370,888
事業未収金	26,946,217	23,841,995	3,104,222	拠点区分間借入金	24,964,896	19,912,466	5,052,430
未収補助金	5,811,000	1,160,000	4,651,000	賞与引当金	4,971,057	5,267,253	△296,196
貯蔵品	6,550	5,258	1,292				
立替金	213,965	95,005	118,960				
前払費用	157,994	127,992	30,002				
徴収不能引当金	△82,195	△92,055	9,860				
固定資産	494,716,611	520,102,156	△25,385,545	負債の部合計	38,772,809	32,645,687	6,127,122
基本財産	454,656,145	478,297,205	△23,641,060	純資産の部			
建物	454,656,145	478,297,205	△23,641,060	国庫補助金等特別積立金	161,314,103	163,597,509	△2,283,406
その他の固定資産	40,060,466	41,804,951	△1,744,485	次期繰越活動増減差額	328,349,256	351,145,339	△22,796,083
構築物	11,199,172	12,537,324	△1,338,152	(うち当期活動増減差額)	△22,796,083	△21,428,510	△1,367,573
器具及び備品	22,177,677	22,489,688	△312,011				
差入保証金	6,542,134	6,542,134	0				
長期前払費用	141,483	235,805	△94,322	純資産の部合計	489,663,359	514,742,848	△25,079,489
資産の部合計	528,436,168	547,388,535	△18,952,367	負債及び純資産の部合計	528,436,168	547,388,535	△18,952,367

計算書類に対する注記（寿満ホームかみきたざわ拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

①満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）を採用している。

②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を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産

定額法を採用している。

②リース資産

ア 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。

イ 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

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上している。ただし、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度により支給される退職一時金相当額を、要支給額より控除している。なお、退職給与支給時に本部会計の預金を支出しているため、引当金を本部に一括計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

③徴収不能引当金

ア 徴収不能引当金の計上は、原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。

イ ア以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独自の退職給付制度（退職手当支給規程）を採用し、一部の職員は独立行政法人 福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 拠点区分計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(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	501,938,265	0	23,641,060	478,297,205
合計	501,938,265	0	23,641,060	478,297,205

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

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)	551,190,466	96,534,321	454,656,145
構築物	16,663,291	5,464,119	11,199,172
器具及び備品	48,124,200	25,946,523	22,177,677
合計	615,977,957	127,944,963	488,032,994

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

パルメゾン上北沢・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
事業収入	児童福祉事業収入	108,746,000	94,361,855	14,384,145	
	その他の事業収入	108,746,000	94,361,855	14,384,145	
活動による収入	その他の収入	760,000	485,160	274,840	
	受入研修費収入	510,000	485,160	24,840	
	雑収入	250,000	0	250,000	
	事業活動収入計(1)	109,506,000	94,847,015	14,658,985	
	支出				
事業費支出	人件費支出	72,380,000	57,175,542	15,204,458	
	職員給料支出	39,294,000	37,716,121	1,577,879	
	職員賞与支出	10,337,000	10,336,283	717	
	非常勤職員給与支出	12,238,000	1,457,280	10,780,720	
	退職給付支出	89,000	89,000	0	
	法定福利費支出	10,422,000	7,576,858	2,845,142	
	事業費支出	6,017,000	4,326,695	1,690,305	
	給食費支出	338,000	39,527	298,473	
	保健衛生費支出	618,000	617,984	16	
	教養娯楽費支出	542,000	540,747	1,253	
	本人支給金支出	233,000	209,600	23,400	
	水道光熱費支出	61,000	25,510	35,490	
	燃料費支出	7,000	0	7,000	
	消耗器具備品費支出	1,741,000	1,740,620	380	
事務費支出	保険料支出	118,000	117,387	613	
	賃借料支出	834,000	703,768	130,232	
	教育指導費支出	943,000	18,392	924,608	
	雑支出	582,000	313,160	268,840	
	事務費支出	24,823,000	26,448,970	△1,625,970	
	福利厚生費支出	430,000	425,081	4,919	
	職員被服費支出	63,000	0	63,000	
	旅費交通費支出	82,000	81,622	378	
	研修研究費支出	242,000	241,540	460	
	事務消耗品費支出	482,000	481,635	365	
	印刷製本費支出	150,000	149,141	859	
	修繕費支出	2,640,000	4,428,270	△1,788,270	
	通信運搬費支出	689,000	631,082	57,918	
	業務委託費支出	18,312,000	18,311,870	130	
手数料支出	25,000	20,982	4,018		
租税公課支出	56,000	35,031	20,969		
保守料支出	1,551,000	1,551,000	0		
諸会費支出	82,000	73,000	9,000		
雑支出	19,000	18,716	284		
事業活動支出計(2)	103,220,000	87,951,207	15,268,793		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,286,000	6,895,808	△609,808		
施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

パルメゾン上北沢・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
その入				
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
他の出				
拠点区分間繰入金支出	6,286,000	6,895,808	△609,808	
本部事務経費分担金繰入金支出	3,218,000	3,218,000	0	
退職給与引当金繰入金支出	1,287,000	1,287,000	0	
統括人件費等繰入金支出	1,781,000	1,905,648	△124,648	
その他繰入金支出	0	485,160	△485,160	
その他の活動支出計(8)	6,286,000	6,895,808	△609,808	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,286,000	△6,895,808	609,808	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	
前期末支払資金残高(12)	0	0	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)	0	0	0	

パルメゾン上北沢・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 収 益 ビ ス	児童福祉事業収益	94,361,855	93,880,293	481,562	
	その他の事業収益	94,361,855	93,880,293	481,562	
	その他の事業収益	94,361,855	93,880,293	481,562	
	サービス活動収益計(1)	94,361,855	93,880,293	481,562	
活 動 用 増 減 の 部	人件費	56,435,060	58,266,507	△1,831,447	
	職員給料	37,716,121	38,962,664	△1,246,543	
	職員俸給	29,692,134	30,942,403	△1,250,269	
	超過勤務手当	1,574,387	1,301,301	273,086	
	その他例月職員手当	2,141,200	3,482,160	△1,340,960	
	その他実績職員手当	3,019,800	3,236,800	△217,000	
	職員通勤手当	1,288,600	0	1,288,600	
	職員賞与	6,923,258	5,873,917	1,049,341	
	賞与引当金繰入	3,216,573	3,957,055	△740,482	
	非常勤職員給与	1,457,280	2,142,888	△685,608	
	非常勤職員俸給	795,200	2,101,793	△1,306,593	
	非常勤職員諸手当	150,480	41,095	109,385	
	医師検診等報酬	511,600	0	511,600	
	退職給付費用	89,000	44,500	44,500	
	法定福利費	7,032,828	7,285,483	△252,655	
	社会保険料事業主負担分	6,620,826	6,763,592	△142,766	
	労働保険料事業主負担分	412,002	521,891	△109,889	
	事業費	4,326,695	5,148,238	△821,543	
	給食費	39,527	0	39,527	
	保健衛生費	617,984	583,845	34,139	
	教養娯楽費	540,747	158,043	382,704	
	本人支給金	209,600	50,600	159,000	
	水道光熱費	25,510	80,075	△54,565	
	燃料費	0	656	△656	
	消耗器具備品費	1,740,620	2,279,245	△538,625	
	保険料	117,387	93,481	23,906	
	賃借料	703,768	697,421	6,347	
教育指導費	18,392	330,902	△312,510		
車輛費	0	2,770	△2,770		
雑費	313,160	871,200	△558,040		
事務費	26,448,970	25,902,815	546,155		
福利厚生費	425,081	378,145	46,936		
職員被服費	0	48,840	△48,840		
旅費交通費	81,622	49,092	32,530		
研修研究費	241,540	14,000	227,540		
事務消耗品費	481,635	333,893	147,742		
印刷製本費	149,141	120,083	29,058		
修繕費	4,428,270	5,798,932	△1,370,662		
通信運搬費	631,082	547,451	83,631		
業務委託費	18,311,870	16,976,740	1,335,130		
手数料	20,982	17,316	3,666		
租税公課	35,031	50,733	△15,702		
保守料	1,551,000	1,420,100	130,900		
諸会費	73,000	133,500	△60,500		
雑費	18,716	13,990	4,726		
サービス活動費用計(2)	87,210,725	89,317,560	△2,106,835		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,151,130	4,562,733	2,588,397		
サ 収	その他のサービス活動外収益	485,160	432,000	53,160	

パルメゾン上北沢・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
益 ビ ス 活 動 外 増 減 の 用 部	受入研修費収益	485,160	432,000	53,160	
	サービス活動外収益計(4)	485,160	432,000	53,160	
	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)	485,160	432,000	53,160	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,636,290	4,994,733	2,641,557	
	特別増減差額(8)	0	0	0	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金費用	6,895,808	6,517,328	378,480	
	本部事務経費分担金繰入金費用	3,218,000	3,218,000	0	
	退職給与引当金繰入金費用	1,287,000	951,000	336,000	
	統括人件費等繰入金費用	1,905,648	1,916,328	△10,680	
	その他繰入金費用	485,160	432,000	53,160	
	特別費用計(9)	6,895,808	6,517,328	378,480	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6,895,808	△6,517,328	△378,480		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	740,482	△1,522,595	2,263,077		
繰 越	前期繰越活動増減差額(12)	△3,957,055	△2,434,460	△1,522,595	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△3,216,573	△3,957,055	740,482	
活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	修繕等積立金取崩額	0	0	0	
	備品購入積立金取崩額	0	0	0	
	電算システム積立金取崩額	0	0	0	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	修繕等積立金積立額	0	0	0	
	備品購入積立金積立額	0	0	0	
電算システム積立金積立額	0	0	0		
人件費積立金積立額	0	0	0		
施設整備等積立金積立額	0	0	0		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△3,216,573	△3,957,055	740,482		

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

パルメゾン上北沢・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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	20,984,191	22,200,392	△1,216,201	流動負債	24,200,764	26,157,447	△1,956,683
現金預金	20,906,652	22,141,571	△1,234,919	事業未払金	19,701,715	20,405,127	△703,412
貯蔵品	11,074	14,826	△3,752	職員預り金	7,657	0	7,657
前払費用	66,465	43,995	22,470	拠点区分間借入金	1,274,819	1,795,265	△520,446
				賞与引当金	3,216,573	3,957,055	△740,482
				負債の部合計	24,200,764	26,157,447	△1,956,683
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	△3,216,573	△3,957,055	740,482
				（うち当期活動増減差額）	740,482	△1,522,595	2,263,077
				純資産の部合計	△3,216,573	△3,957,055	740,482
資産の部合計	20,984,191	22,200,392	△1,216,201	負債及び純資産の部合計	20,984,191	22,200,392	△1,216,201

計算書類に対する注記（パルメゾン上北沢拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

①満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）を採用している。

②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を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産

定額法を採用している。

②リース資産

ア 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。

イ 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

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上している。ただし、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度により支給される退職一時金相当額を、要支給額より控除している。なお、退職給与支給時に本部会計の預金を支出しているため、引当金を本部に一括計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

③徴収不能引当金

ア 徴収不能引当金の計上は、原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。

イ ア以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独自の退職給付制度（退職手当支給規程）を採用し、一部の職員は独立行政法人 福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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) 拠点区分計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

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

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

該当なし

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ホームヘルプサービス・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
事業収入 活動による 収支	介護保険事業収入	207,109,000	169,063,876	38,045,124	
	居宅介護料収入	179,305,000	142,945,697	36,359,303	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	24,172,000	23,886,569	285,431	
	利用者等利用料収入	272,000	185,440	86,560	
	その他の事業収入	0	25,000	△25,000	
	自費サービス収入	3,360,000	2,021,170	1,338,830	
	障害福祉サービス等事業収入	83,220,000	85,996,963	△2,776,963	
	自立支援給付費収入	80,694,000	83,842,927	△3,148,927	
	利用者負担金収入	2,390,000	2,009,816	380,184	
	特定費用収入	136,000	129,220	6,780	
	その他の事業収入	0	15,000	△15,000	
	その他事業団収入	976,000	464,550	511,450	
	その他事業団収入	976,000	464,550	511,450	
	その他の収入	45,000	33,450	11,550	
	受入研修費収入	45,000	0	45,000	
	雑収入	0	33,450	△33,450	
	事業活動収入計(1)	291,350,000	255,558,839	35,791,161	
支出	人件費支出	239,729,000	207,089,145	32,639,855	
	職員給料支出	76,643,000	61,971,021	14,671,979	
	職員賞与支出	17,484,000	11,612,779	5,871,221	
	非常勤職員給与支出	123,384,000	115,165,932	8,218,068	
	退職給付支出	135,000	133,500	1,500	
	法定福利費支出	22,083,000	18,205,913	3,877,087	
	事業費支出	6,097,000	3,287,585	2,809,415	
	保健衛生費支出	1,869,000	199,075	1,669,925	
	水道光熱費支出	1,790,000	841,774	948,226	
	保険料支出	1,497,000	1,306,290	190,710	
	賃借料支出	941,000	940,446	554	
	事務費支出	26,638,000	21,805,623	4,832,377	
	福利厚生費支出	2,478,000	1,755,630	722,370	
	職員被服費支出	496,000	201,588	294,412	
	旅費交通費支出	2,767,000	1,699,676	1,067,324	
	研修研究費支出	252,000	72,640	179,360	
	事務消耗品費支出	725,000	393,362	331,638	
	印刷製本費支出	504,000	289,892	214,108	
	修繕費支出	114,000	40,438	73,562	
	通信運搬費支出	7,804,000	6,507,471	1,296,529	
	広報費支出	792,000	792,000	0	
	業務委託費支出	2,273,000	1,878,065	394,935	
	手数料支出	1,096,000	1,086,254	9,746	
	土地・建物賃借料支出	6,745,000	6,744,912	88	
	租税公課支出	220,000	147,423	72,577	
	保守料支出	148,000	147,620	380	
	諸会費支出	106,000	21,000	85,000	
雑支出	118,000	27,652	90,348		
事業活動支出計(2)	272,464,000	232,182,353	40,281,647		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	18,886,000	23,376,486	△4,490,486		
施設収入					
施設整備等収入計(4)	0	0	0		

第一号第四様式（第十七条第四項関係）

ホームヘルプサービス・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
支 出					
	施設整備等支出計(5)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
そ の 他 の 支 出	拠点区分間繰入金収入	0	2,479,584	△2,479,584	
	補填繰入金収入	0	2,479,584	△2,479,584	
	その他の活動収入計(7)	0	2,479,584	△2,479,584	
支 出	事業区分間繰入金支出	3,798,000	4,180,094	△382,094	
	統括人件費等繰入金支出	3,798,000	4,180,094	△382,094	
	拠点区分間繰入金支出	15,088,000	21,675,976	△6,587,976	
	本部事務経費分担金繰入金支出	8,024,000	8,024,000	0	
	退職給与引当金繰入金支出	1,077,000	1,077,000	0	
	その他繰入金支出	5,987,000	12,574,976	△6,587,976	
	その他の活動支出計(8)	18,886,000	25,856,070	△6,970,070	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△18,886,000	△23,376,486	4,490,486		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0		
前期末支払資金残高(12)	90,753,375	90,753,375	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	90,753,375	90,753,375	0		

ホームヘルプサービス・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				
収入				
利益				
介護保険事業収益	169,063,876	169,673,596	△609,720	
居宅介護料収益	142,945,697	140,620,188	2,325,509	
（介護報酬収益）	123,957,756	120,994,850	2,962,906	
（利用者負担金収益）	18,987,941	19,625,338	△637,397	
介護予防・日常生活支援総合事業収益	23,886,569	24,801,713	△915,144	
事業費収益	20,683,515	21,220,253	△536,738	
事業負担金収益(公費)	343,566	543,044	△199,478	
事業負担金収益(一般)	2,859,488	3,038,416	△178,928	
利用者等利用料収益	185,440	135,710	49,730	
居宅介護サービス利用料収益	56,800	125,510	△68,710	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	0	10,200	△10,200	
その他の利用料収益	128,640	0	128,640	
その他の事業収益	25,000	1,774,369	△1,749,369	
補助金事業収益(公費)	25,000	1,929,200	△1,904,200	
その他の事業収益	0	△154,831	154,831	
自費サービス収益	2,021,170	2,341,616	△320,446	
障害福祉サービス等事業収益	85,996,963	77,047,729	8,949,234	
自立支援給付費収益	83,842,927	75,238,762	8,604,165	
介護給付費収益	83,842,927	75,238,762	8,604,165	
利用者負担金収益	2,009,816	1,723,267	286,549	
特定費用収益	129,220	85,700	43,520	
その他の事業収益	15,000	0	15,000	
補助金事業収益(公費)	15,000	0	15,000	
その他事業団収益	464,550	1,032,080	△567,530	
その他事業団収益	464,550	1,032,080	△567,530	
サービス活動収益計(1)	255,525,389	247,753,405	7,771,984	
費用				
人件費	207,008,614	208,330,158	△1,321,544	
職員給料	61,971,021	59,445,680	2,525,341	
職員俸給	47,875,050	46,016,588	1,858,462	
超過勤務手当	6,800,503	5,851,278	949,225	
その他例月職員手当	1,564,200	2,436,660	△872,460	
その他実績職員手当	5,072,750	5,141,154	△68,404	
職員通勤手当	658,518	0	658,518	
職員賞与	9,403,655	8,525,731	877,924	
賞与引当金繰入	2,486,277	2,566,808	△80,531	
非常勤職員給与	115,165,932	120,459,296	△5,293,364	
非常勤職員俸給	100,906,561	106,005,119	△5,098,558	
非常勤職員諸手当	14,259,371	14,454,177	△194,806	
退職給付費用	133,500	133,500	0	
法定福利費	17,848,229	17,199,143	649,086	
社会保険料事業主負担分	16,414,524	15,680,533	733,991	
労働保険料事業主負担分	1,433,705	1,518,610	△84,905	
事業費	3,287,585	4,195,163	△907,578	
保健衛生費	199,075	552,140	△353,065	
水道光熱費	841,774	1,318,290	△476,516	
保険料	1,306,290	1,496,070	△189,780	
賃借料	940,446	828,663	111,783	
事務費	21,805,623	22,481,247	△675,624	
福利厚生費	1,755,630	1,774,667	△19,037	
職員被服費	201,588	493,603	△292,015	
旅費交通費	1,699,676	1,533,910	165,766	
研修研究費	72,640	1,000	71,640	

ホームヘルプサービス・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
サービス活動外増減の費用部	事務消耗品費	393,362	965,147	△571,785	
	印刷製本費	289,892	221,962	67,930	
	修繕費	40,438	56,830	△16,392	
	通信運搬費	6,507,471	6,617,212	△109,741	
	広報費	792,000	0	792,000	
	業務委託費	1,878,065	2,523,218	△645,153	
	手数料	1,086,254	1,002,630	83,624	
	土地・建物賃借料	6,744,912	6,393,324	351,588	
	租税公課	147,423	181,761	△34,338	
	保守料	147,620	122,760	24,860	
	諸会費	21,000	21,000	0	
	雑費	27,652	572,223	△544,571	
	減価償却費	388,010	134,910	253,100	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△354,560	△118,185	△236,375	
	徴収不能引当金繰入	0	532	△532	
サービス活動費用計(2)	232,135,272	235,023,825	△2,888,553		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,390,117	12,729,580	10,660,537		
サービス活動外増減の費用部	その他のサービス活動外収益	33,450	533,420	△499,970	
	受入研修費収益	0	6,000	△6,000	
	雑収益	33,450	527,420	△493,970	
	サービス活動外収益計(4)	33,450	533,420	△499,970	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	33,450	533,420	△499,970		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	23,423,567	13,263,000	10,160,567		
特別増減の費用部	施設整備等補助金収益	0	872,800	△872,800	
	施設整備等補助金収益	0	872,800	△872,800	
	拠点区分間繰入金収益	2,479,584	7,399,234	△4,919,650	
	補填繰入金収益	2,479,584	7,399,234	△4,919,650	
	その他の特別収益	9,596	1,489	8,107	
	徴収不能引当金戻入益	9,596	1,489	8,107	
	特別収益計(8)	2,489,180	8,273,523	△5,784,343	
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	872,800	△872,800	
	事業区分間繰入金費用	4,180,094	3,389,288	790,806	
	統括人件費等繰入金費用	4,180,094	3,389,288	790,806	
特別増減の費用部	拠点区分間繰入金費用	21,675,976	17,063,097	4,612,879	
	本部事務経費分担金繰入金費用	8,024,000	8,339,000	△315,000	
	退職給与引当金繰入金費用	1,077,000	813,000	264,000	
	その他繰入金費用	12,574,976	7,911,097	4,663,879	
	事業区分間固定資産移管費用	0	1	△1	
	特別費用計(9)	25,856,070	21,325,186	4,530,884	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△23,366,890	△13,051,663	△10,315,227	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	56,677	211,337	△154,660	
前期繰越活動増減差額(12)	88,227,147	88,015,810	211,337		
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	88,283,824	88,227,147	56,677		
基本金取崩額(14)	0	0	0		
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		
修繕等積立金取崩額	0	0	0		

第二号第四様式（第二十三条第四項関係）

ホームヘルプサービス・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
減 差 額 の 部	備品購入積立金取崩額	0	0	0	
	電算システム積立金取崩額	0	0	0	
	人件費積立金取崩額	0	0	0	
	施設整備等積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	修繕等積立金積立額	0	0	0	
	備品購入積立金積立額	0	0	0	
	電算システム積立金積立額	0	0	0	
	人件費積立金積立額	0	0	0	
	施設整備等積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	88,283,824	88,227,147	56,677	

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

ホームヘルプサービス・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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	194,722,707	185,478,610	9,244,097	流動負債	106,455,609	97,301,639	9,153,970
現金預金	74,302,593	65,412,890	8,889,703	事業未払金	13,702,331	13,835,840	△133,509
事業未収金	41,568,410	40,787,439	780,971	拠点区分間借入金	90,267,001	80,898,991	9,368,010
未収補助金	25,000	0	25,000	賞与引当金	2,486,277	2,566,808	△80,531
貯蔵品	5,572	6,214	△642				
前払金	88,000	88,000	0				
拠点区分間貸付金	78,733,132	79,193,663	△460,531				
徴収不能引当金	0	△9,596	9,596				
固定資産	416,781	804,791	△388,010	負債の部合計	106,455,609	97,301,639	9,153,970
その他の固定資産	416,781	804,791	△388,010	純資産の部			
車輦運搬具	216,726	550,176	△333,450	国庫補助金等特別積立金	400,055	754,615	△354,560
器具及び備品	200,055	254,615	△54,560	次期繰越活動増減差額	88,283,824	88,227,147	56,677
				（うち当期活動増減差額）	56,677	211,337	△154,660
				純資産の部合計	88,683,879	88,981,762	△297,883
資産の部合計	195,139,488	186,283,401	8,856,087	負債及び純資産の部合計	195,139,488	186,283,401	8,856,087

計算書類に対する注記（ホームヘルプサービス拠点）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方針

①満期保有目的の債券等

償却原価法（定額法）を採用している。

②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を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産

定額法を採用している。

②リース資産

ア 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。

イ 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

①退職給付引当金

職員の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上している。ただし、独立行政法人福祉医療機構の退職手当共済制度により支給される退職一時金相当額を、要支給額より控除している。なお、退職給与支給時に本部会計の預金を支出しているため、引当金を本部に一括計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

③徴収不能引当金

ア 徴収不能引当金の計上は、原則として、毎会計年度末において徴収することが不可能な債権を個別に判断し、当該債権を徴収不能引当金に計上している。

イ ア以外の債権については、過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独自の退職給付制度（退職手当支給規程）を採用し、一部の職員は独立行政法人 福祉医療機構の退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

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。