

令和3年度

計 算 書 類

自：令和 3年 4月 1日

至：令和 4年 3月31日

〒010-1407

秋田県秋田市上北手百崎字二夕子沢 1 - 6

社会福祉法人 成光会

理事長 佐藤 裕則

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	528,731,000	525,399,438	3,331,562	
	受取利息配当金収入	5,000	2,176	2,824	
	その他の収入	1,680,000	1,864,796	△ 184,796	
	事業活動収入計(1)	530,416,000	527,266,410	3,149,590	
	支出				
	人件費支出	335,390,000	333,769,548	1,620,452	
事業費支出	47,565,000	49,469,568	△ 1,904,568		
事務費支出	92,355,000	101,321,766	△ 8,966,766		
利用者負担軽減額		1,638,094	△ 1,638,094		
支払利息支出	4,039,273	4,706,764	△ 667,491		
その他の支出	1,300,000	814,440	485,560		
事業活動支出計(2)	484,149,273	497,532,745	△ 13,383,472		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,266,727	29,733,665	16,533,062		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		105,000	△ 105,000	
	施設整備等収入計(4)		105,000	△ 105,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	37,614,000	39,171,000	△ 1,557,000	
固定資産取得支出		3,801,600	△ 3,801,600		
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,263,008	△ 2,263,008		
施設整備等支出計(5)	37,614,000	45,235,608	△ 7,621,608		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 37,614,000	△ 45,130,608	7,516,608		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入		252,159	△ 252,159	
	その他の活動収入計(7)		252,159	△ 252,159	
	支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	8,508,000	8,508,000	0		
その他の活動支出計(8)	8,508,000	8,508,000	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,508,000	△ 8,255,841	△ 252,159		
予備費支出(10)		—			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	144,727	△ 23,652,784	△ 23,797,511		
前期末支払資金残高(12)	△ 93,146,753	△ 133,246,852	40,100,099		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 93,002,026	△ 156,899,636	63,897,610		

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	525,399,438	505,486,554	19,912,884
	サービス活動収益計(1)	525,399,438	505,486,554	19,912,884
	費用			
	人件費	333,769,548	332,526,793	1,242,755
	事業費	49,292,678	46,088,187	3,204,491
	事務費	107,134,331	100,659,772	6,474,559
	利用者負担軽減額	1,638,094	3,422,676	△ 1,784,582
	減価償却費	29,363,435	28,984,748	378,687
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,668,874	△ 1,616,033	△ 52,841
サービス活動費用計(2)	519,529,212	510,066,143	9,463,069	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,870,226	△ 4,579,589	10,449,815	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,176	1,014	1,162
	その他のサービス活動外収益	1,864,796	1,573,006	291,790
	サービス活動外収益計(4)	1,866,972	1,574,020	292,952
	費用			
	支払利息	4,706,764	5,774,362	△ 1,067,598
	その他のサービス活動外費用	954,545	1,335,105	△ 380,560
	サービス活動外費用計(5)	5,661,309	7,109,467	△ 1,448,158
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,794,337	△ 5,535,447	1,741,110
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,075,889	△ 10,115,036	12,190,925
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	105,000	2,396,350	△ 2,291,350
	施設整備等寄附金収益		20,000,000	△ 20,000,000
	固定資産受贈額		1,327,302	△ 1,327,302
	特別収益計(8)	105,000	23,723,652	△ 23,618,652
	費用			
	固定資産売却損・処分損	198,417	23,282	175,135
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,396,350	△ 2,396,350
	特別費用計(9)	198,417	2,419,632	△ 2,221,215
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 93,417	21,304,020	△ 21,397,437
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,982,472	11,188,984	△ 9,206,512	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	67,552,548	56,363,564	11,188,984
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,535,020	67,552,548	1,982,472
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,535,020	67,552,548	1,982,472

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	85,717,231	85,815,819	△ 98,588	流動負債	284,769,787	265,413,376	19,356,411
現金預金	8,014,345	8,021,092	△ 6,747	短期運営資金借入金	74,080,000	74,080,000	0
事業未収金	76,219,875	76,466,432	△ 246,557	事業未払金	15,092,664	17,147,248	△ 2,054,584
延滞未収金	117,931	0	117,931	役員等短期借入金	150,600,000	125,100,000	25,500,000
医薬品	1,269,807	1,189,072	80,735	1年以内返済予定設備資金借入金	39,162,000	39,171,000	△ 9,000
診療・療養費等材料	95,273	139,223	△ 43,950	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,356,000	8,508,000	△ 4,152,000
				預り金	5,165	5,563	△ 398
				職員預り金	1,473,958	1,401,565	72,393
固定資産	482,881,808	496,348,939	△ 13,467,131	固定負債	149,970,153	183,205,881	△ 33,235,728
基本財産	276,784,814	300,712,785	△ 23,927,971	設備資金借入金	87,916,593	127,078,593	△ 39,162,000
土地	46,739,851	46,739,851	0	長期運営資金借入金	46,200,000	50,556,000	△ 4,356,000
建物	937,687,761	937,687,761	0	リース債務	15,853,560	5,571,288	10,282,272
建物減価償却累計額	△ 707,642,798	△ 683,714,827	△ 23,927,971	負債の部合計	434,739,940	448,619,257	△ 13,879,317
その他の固定資産	206,096,994	195,636,154	10,460,840	純資産の部			
土地	170,493,821	170,493,821	0	基本金	47,621,059	47,621,059	0
建物	77,728,040	76,910,540	817,500	第1号基本金	47,621,059	47,621,059	0
建物減価償却累計額	△ 67,033,060	△ 67,494,695	461,635	国庫補助金等特別積立金	16,703,020	18,371,894	△ 1,668,874
構築物	49,668,719	49,052,719	616,000	その他の積立金			
構築物減価償却累計額	△ 49,018,435	△ 48,948,675	△ 69,760	次期繰越活動増減差額	69,535,020	67,552,548	1,982,472
機械及び装置	16,262,710	16,055,910	206,800	(うち当期活動増減差額)	1,982,472	11,188,984	△ 9,206,512
機械及び装置減価償却累計額	△ 12,914,264	△ 12,408,477	△ 505,787				
車輛運搬具	3,615,250	3,615,250	0				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 3,615,249	△ 3,615,249	0				
器具及び備品	43,745,539	43,274,739	470,800				
器具及び備品減価償却累計額	△ 41,280,791	△ 39,714,330	△ 1,566,461				
有形リース資産	13,959,024	2,659,392	11,299,632				
電話加入権	617,615	617,615	0				
無形リース資産	2,034,720	3,052,080	△ 1,017,360				
出資金	150,000	150,000	0				
差入保証金	165,000	165,000	0				
長期前払費用	1,518,355	1,770,514	△ 252,159	純資産の部合計	133,859,099	133,545,501	313,598
資産の部合計	568,599,039	582,164,758	△ 13,565,719	負債及び純資産の部合計	568,599,039	582,164,758	△ 13,565,719

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ①満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- 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
時価のないもの－移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物一定額法
- ・その他有形固定資産一定率法
- ・無形固定資産一定額法
- ・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下の通りである。
全常勤職員について、中小企業退職金共済掛金に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の財務諸表（第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）

(2) 事業区分別内訳表（第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式）

当法人は社会福祉事業のみであるため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人は拠点が1つであるため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人は拠点が1つであるため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）

当法人では、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容

①かみの里拠点（社会福祉事業）

- ア、法人本部
- イ、介護老人保健施設かみの里
- ウ、短期入所療養介護
- エ、通所リハビリテーション
- オ、訪問リハビリテーション
- カ、かみの里居宅介護支援センター
- キ、認知症高齢者グループホーム「ひふみ」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	46,739,851	0	0	46,739,851
建物（基本）	245,672,080	0	21,398,294	224,273,786
建物附属設備（基本）	8,300,854	0	2,529,677	5,771,177
合 計	300,712,785	0	23,927,971	276,784,814

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	189,891,536円
建物附属設備（基本財産）	5,771,177円
計	195,662,713円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	32,702,593円
設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	53,739,000円
計	86,441,593円

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
基本財産			
建物（基本）	681,097,974	456,824,188	224,273,786
建物附属設備（基本）	256,589,787	250,818,610	5,771,177
小 計	937,687,761	707,642,798	230,044,963
その他の固定資産			
建物附属設備	77,728,040	67,033,060	10,694,980
構築物	49,668,719	49,018,435	650,284
機械及び装置	16,262,710	12,914,264	3,348,446
車輛運搬具	3,615,250	3,615,249	1
器具及び備品	43,745,539	41,280,791	2,464,748
有形リース資産	16,534,368	2,575,344	13,959,024
無形リース資産	5,086,800	3,052,080	2,034,720
小 計	212,641,426	179,489,223	33,152,203
合 計	1,150,329,187	887,132,021	263,197,166

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

該当なし

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

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当無し

14. 重要な後発事象

該当無し

15. 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

該当無し

介護老人保健施設 かみの里拠点区分 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)	備考
収入	介護保険事業収入	528,731,000	525,399,438	3,331,562	
	施設介護料収入	369,669,000	378,827,880	△ 9,158,880	
	介護報酬収入	332,813,000	339,649,059	△ 6,836,059	
	利用者負担金収入(一般)	36,856,000	39,178,821	△ 2,322,821	
	居宅介護料収入	25,677,000	13,586,210	12,090,790	
	(介護報酬収入)	22,657,000	12,149,217	10,507,783	
	介護報酬収入	22,657,000	12,149,217	10,507,783	
	(利用者負担金収入)	3,020,000	1,436,993	1,583,007	
	介護負担金収入(一般)	3,020,000	1,436,993	1,583,007	
	地域密着型介護料収入	33,029,000	32,192,746	836,254	
	(介護報酬収入)	29,706,000	28,991,997	714,003	
	介護報酬収入	29,706,000	28,991,997	714,003	
	(利用者負担金収入)	3,323,000	3,200,749	122,251	
	介護負担金収入(一般)	3,323,000	3,200,749	122,251	
	居宅介護支援介護料収入	9,200,000	8,742,301	457,699	
	居宅介護支援介護料収入	9,200,000	8,742,301	457,699	
	利用者等利用料収入	91,156,000	90,344,681	811,319	
	施設サービス利用料収入	7,150,000	5,907,070	1,242,930	
	居宅介護サービス利用料収入	906,000	750,085	155,915	
	地域密着型介護サービス利用料収入	10,300,000	9,917,917	382,083	
	食費収入(一般)	54,800,000	56,698,512	△ 1,898,512	
	居住費収入(一般)	17,200,000	17,071,097	128,903	
	その他の利用料収入	800,000		800,000	
	その他の事業収入		1,556,656	△ 1,556,656	
	その他の事業収入		1,556,656	△ 1,556,656	
	(保険等査定減)		148,964	△ 148,964	
	受取利息配当金収入	5,000	2,176	2,824	
その他の収入	1,680,000	1,864,796	△ 184,796		
受入研修費収入	80,000		80,000		
利用者等外給食費収入	1,400,000	1,127,100	272,900		
雑収入	200,000	737,696	△ 537,696		
雑収入	200,000	737,696	△ 537,696		
事業活動収入計(1)	530,416,000	527,266,410	3,149,590		
事業活動による収支	人件費支出	335,390,000	333,769,548	1,620,452	
	役員報酬支出	90,000	113,100	△ 23,100	
	職員給料支出	247,100,000	247,358,779	△ 258,779	
	職員賞与支出	40,800,000	38,995,240	1,804,760	
	法定福利費支出	44,000,000	43,872,429	127,571	
	退職金共済掛金支出	3,400,000	3,430,000	△ 30,000	
	事業費支出	47,565,000	49,469,568	△ 1,904,568	
	給食費支出	3,300,000	3,315,084	△ 15,084	
	介護用品費支出	5,300,000	3,651,725	1,648,275	
	医薬品費支出	10,200,000	9,316,454	883,546	
	診療・療養等材料費支出	3,100,000	3,252,281	△ 152,281	
	保健衛生費支出		121,000	△ 121,000	
	医療費支出	850,000	1,074,103	△ 224,103	
	教養娯楽費支出	560,000	616,960	△ 56,960	
	日用品費支出	50,000	1,990	48,010	
	水道光熱費支出	13,800,000	14,671,286	△ 871,286	
	燃料費支出	4,400,000	6,358,589	△ 1,958,589	
	消耗器具備品費支出	2,250,000	2,594,660	△ 344,660	
	保険料支出	100,000	507,310	△ 407,310	
	賃借料支出	2,800,000	2,889,924	△ 89,924	
	車輛費支出	705,000	1,062,202	△ 357,202	
	雑支出	150,000	36,000	114,000	
	事務費支出	92,355,000	101,321,766	△ 8,966,766	
	福利厚生費支出	870,000	1,094,583	△ 224,583	
	職員被服費支出	2,500,000	1,971,694	528,306	
	旅費交通費支出	50,000	33,100	16,900	
	研修研究費支出	300,000	29,000	271,000	
事務消耗品費支出	750,000	684,530	65,470		
印刷製本費支出	600,000	541,178	58,822		
水道光熱費支出	1,250,000	1,302,749	△ 52,749		
燃料費支出	455,000	657,545	△ 202,545		
修繕費支出	2,500,000	2,297,521	202,479		
通信運搬費支出	2,200,000	2,340,532	△ 140,532		
会議費支出	50,000		50,000		
広報費支出	200,000	242,878	△ 42,878		

	業務委託費支出	74,950,000	76,212,393	△ 1,262,393
	検査委託費支出	750,000	717,850	32,150
	給食委託費支出	53,000,000	53,922,062	△ 922,062
	寝具委託費支出	4,000,000	4,133,550	△ 133,550
	清掃委託費支出	6,400,000	6,482,191	△ 82,191
	保守委託費支出	3,500,000	3,344,958	155,042
	その他の委託費支出	7,300,000	7,611,782	△ 311,782
	手数料支出		7,891,247	△ 7,891,247
	保険料支出	900,000	871,990	28,010
	賃借料支出	3,000,000	3,432,307	△ 432,307
	土地・建物賃借料支出	700,000	763,897	△ 63,897
	租税公課支出	350,000	179,110	170,890
	渉外費支出	50,000	51,936	△ 1,936
	諸会費支出	500,000	518,646	△ 18,646
	図書費支出（事務）	180,000	204,930	△ 24,930
	雑支出	3,500,000	5,812,565	△ 2,312,565
	雑支出	3,500,000	5,812,565	△ 2,312,565
	利用者負担軽減額		1,638,094	△ 1,638,094
	支払利息支出	4,039,273	4,706,764	△ 667,491
	その他の支出	1,300,000	814,440	485,560
	利用者等外給食費支出	1,300,000	814,440	485,560
	事業活動支出計(2)	484,149,273	497,532,745	△ 13,383,472
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	46,266,727	29,733,665	16,533,062
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入		105,000	△ 105,000
	施設整備等補助金収入		105,000	△ 105,000
	施設整備等収入計(4)		105,000	△ 105,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	37,614,000	39,171,000	△ 1,557,000
	固定資産取得支出		3,801,600	△ 3,801,600
建物附属設備取得支出		2,508,000	△ 2,508,000	
構築物取得支出		616,000	△ 616,000	
機械及び装置取得支出		206,800	△ 206,800	
器具及び備品取得支出		470,800	△ 470,800	
ファイナンス・リース債務の返済支出		2,263,008	△ 2,263,008	
施設整備等支出計(5)	37,614,000	45,235,608	△ 7,621,608	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 37,614,000	△ 45,130,608	7,516,608	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入		252,159	△ 252,159
	長期前払費用返還金収入		252,159	△ 252,159
	その他の活動収入計(7)		252,159	△ 252,159
	支出			
長期運営資金借入金元金償還支出	8,508,000	8,508,000		
その他の活動支出計(8)	8,508,000	8,508,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 8,508,000	△ 8,255,841	△ 252,159	
予備費支出(10)		—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	144,727	△ 23,652,784	△ 23,797,511	
前期末支払資金残高(12)	△ 93,146,753	△ 133,246,852	40,100,099	
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 93,002,026	△ 156,899,636	63,897,610	

介護老人保健施設 かみの里拠点区分 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)
収益	介護保険事業収益	525,399,438	505,486,554	19,912,884
	施設介護料収益	378,827,880	360,179,226	18,648,654
	介護報酬収益	339,649,059	323,077,464	16,571,595
	利用者負担金収益(一般)	39,178,821	37,101,762	2,077,059
	居宅介護料収益	13,586,210	16,765,830	△ 3,179,620
	(介護報酬収益)	12,149,217	14,972,058	△ 2,822,841
	介護報酬収益	12,149,217	14,972,058	△ 2,822,841
	(利用者負担金収益)	1,436,993	1,793,772	△ 356,779
	介護負担金収益(一般)	1,436,993	1,793,772	△ 356,779
	地域密着型介護料収益	32,192,746	32,188,340	4,406
	(介護報酬収益)	28,991,997	28,969,506	22,491
	介護報酬収益	28,991,997	28,969,506	22,491
	(利用者負担金収益)	3,200,749	3,218,834	△ 18,085
	介護負担金収益(一般)	3,200,749	3,218,834	△ 18,085
	居宅介護支援介護料収益	8,742,301	9,139,190	△ 396,889
	居宅介護支援介護料収益	8,742,301	9,139,190	△ 396,889
	利用者等利用料収益	90,344,681	86,459,765	3,884,916
	施設サービス利用料収益	5,907,070	6,158,945	△ 251,875
	居宅介護サービス利用料収益	750,085	733,600	16,485
	地域密着型介護サービス利用料収益	9,917,917	9,962,933	△ 45,016
	食費収益(一般)	56,698,512	53,060,724	3,637,788
	居住費収益(一般)	17,071,097	16,543,563	527,534
	その他の事業収益	1,556,656	754,203	802,453
	その他の事業収益	1,556,656	754,203	802,453
	(保険等査定減)	148,964		148,964
	サービス活動収益計(1)	525,399,438	505,486,554	19,912,884
サービス活動増減の部	人件費	333,769,548	332,526,793	1,242,755
	役員報酬	113,100	85,800	27,300
	職員給料	247,358,779	245,532,552	1,826,227
	職員賞与	38,995,240	40,296,696	△ 1,301,456
	法定福利費	43,872,429	43,126,745	745,684
	退職金共済掛金	3,430,000	3,485,000	△ 55,000
	事業費	49,292,678	46,088,187	3,204,491
	給食費	3,315,084	3,274,629	40,455
	介護用品費	3,695,675	4,131,438	△ 435,763
	医薬品費	9,095,614	8,880,349	215,265
	診療・療養等材料費	3,252,281	3,252,063	218
	保健衛生費	121,000	90,200	30,800
	医療費	1,074,103	850,299	223,804
	教養娯楽費	616,960	612,566	4,394
	日用品費	1,990		1,990
	水道光熱費	14,671,286	14,238,981	432,305
	燃料費	6,358,589	4,820,660	1,537,929
	消耗器具備品費	2,594,660	2,209,971	384,689
	保険料	507,310	60,760	446,550
	賃借料	2,889,924	2,845,619	44,305
	車輛費	1,062,202	700,652	361,550
	雑費	36,000	120,000	△ 84,000
	事務費	107,134,331	100,659,772	6,474,559
	福利厚生費	1,094,583	1,130,794	△ 36,211
	職員被服費	1,971,694	2,475,429	△ 503,735
	旅費交通費	33,100	12,950	20,150
	研修研究費	29,000	80,690	△ 51,690
	事務消耗品費	684,530	740,968	△ 56,438
	印刷製本費	541,178	653,609	△ 112,431
	水道光熱費	1,302,749	1,283,246	19,503
	燃料費	657,545	498,050	159,495
	修繕費	2,297,521	3,209,104	△ 911,583
通信運搬費	2,340,532	2,245,686	94,846	
広報費	242,878	240,304	2,574	
業務委託費	76,212,393	75,554,257	658,136	
検査委託費	717,850	684,749	33,101	
給食委託費	53,922,062	53,131,408	790,654	
寝具委託費	4,133,550	3,929,263	204,287	
清掃委託費	6,482,191	6,370,320	111,871	
保守委託費	3,344,958	3,396,059	△ 51,101	
その他の委託費	7,611,782	8,042,458	△ 430,676	
費用				

	手数料	7,891,247	2,620,674	5,270,573
	保険料	871,990	987,300	△ 115,310
	賃借料	3,432,307	3,083,496	348,811
	土地・建物賃借料	763,897	705,760	58,137
	租税公課	179,110	340,260	△ 161,150
	渉外費	51,936	46,869	5,067
	諸会費	518,646	533,650	△ 15,004
	図書費	204,930	167,415	37,515
	雑費	5,812,565	4,049,261	1,763,304
	雑費	5,812,565	4,049,261	1,763,304
	利用者負担軽減額	1,638,094	3,422,676	△ 1,784,582
	減価償却費	29,363,435	28,984,748	378,687
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 1,668,874	△ 1,616,033	△ 52,841
	サービス活動費用計(2)	519,529,212	510,066,143	9,463,069
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,870,226	△ 4,579,589	10,449,815
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	2,176	1,014	1,162
	その他のサービス活動外収益	1,864,796	1,573,006	291,790
	利用者等外給食収益	1,127,100	1,377,270	△ 250,170
	雑収益	737,696	195,736	541,960
	雑収益	737,696	195,736	541,960
	サービス活動外収益計(4)	1,866,972	1,574,020	292,952
	費用			
	支払利息	4,706,764	5,774,362	△ 1,067,598
	その他のサービス活動外費用	954,545	1,335,105	△ 380,560
利用者等外給食費	814,440	1,128,270	△ 313,830	
雑損失	140,105	206,835	△ 66,730	
雑損失	140,105	206,835	△ 66,730	
サービス活動外費用計(5)	5,661,309	7,109,467	△ 1,448,158	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 3,794,337	△ 5,535,447	1,741,110	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	2,075,889	△ 10,115,036	12,190,925	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	105,000	2,396,350	△ 2,291,350
	施設整備等補助金収益	105,000	2,396,350	△ 2,291,350
	施設整備等寄附金収益		20,000,000	△ 20,000,000
	経常経費寄附金収益		20,000,000	△ 20,000,000
	固定資産受贈額		1,327,302	△ 1,327,302
	土地受贈額		1,327,302	△ 1,327,302
	特別収益計(8)	105,000	23,723,652	△ 23,618,652
	費用			
	固定資産売却損・処分損	198,417	23,282	175,135
建物附属設備除却・廃棄費用	198,417		198,417	
器具及び備品除却・廃棄費用		23,282	△ 23,282	
国庫補助金等特別積立金積立額		2,396,350	△ 2,396,350	
特別費用計(9)	198,417	2,419,632	△ 2,221,215	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 93,417	21,304,020	△ 21,397,437	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,982,472	11,188,984	△ 9,206,512	
繰越				
前期繰越活動増減差額(12)	67,552,548	56,363,564	11,188,984	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	69,535,020	67,552,548	1,982,472	
活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	69,535,020	67,552,548	1,982,472	

介護老人保健施設 かみの里拠点区分 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	85,717,231	85,815,819	△ 98,588	流動負債	284,769,787	265,413,376	19,356,411
現金預金	8,014,345	8,021,092	△ 6,747	短期運営資金借入金	74,080,000	74,080,000	0
事業未収金	76,219,875	76,466,432	△ 246,557	事業未払金	15,092,664	17,147,248	△ 2,054,584
延滞未収金	117,931	0	117,931	役員等短期借入金	150,600,000	125,100,000	25,500,000
医薬品	1,269,807	1,189,072	80,735	1年以内返済予定設備資金借入金	39,162,000	39,171,000	△ 9,000
診療・療養費等材料	95,273	139,223	△ 43,950	1年以内返済予定長期運営資金借入金	4,356,000	8,508,000	△ 4,152,000
				預り金	5,165	5,563	△ 398
				職員預り金	1,473,958	1,401,565	72,393
固定資産	482,881,808	496,348,939	△ 13,467,131	固定負債	149,970,153	183,205,881	△ 33,235,728
基本財産	276,784,814	300,712,785	△ 23,927,971	設備資金借入金	87,916,593	127,078,593	△ 39,162,000
土地	46,739,851	46,739,851	0	長期運営資金借入金	46,200,000	50,556,000	△ 4,356,000
建物	937,687,761	937,687,761	0	リース債務	15,853,560	5,571,288	10,282,272
建物減価償却累計額	△ 707,642,798	△ 683,714,827	△ 23,927,971	負債の部合計	434,739,940	448,619,257	△ 13,879,317
その他の固定資産	206,096,994	195,636,154	10,460,840	純資産の部			
土地	170,493,821	170,493,821	0	基本金	47,621,059	47,621,059	0
建物	77,728,040	76,910,540	817,500	第1号基本金	47,621,059	47,621,059	0
建物減価償却累計額	△ 67,033,060	△ 67,494,695	461,635	国庫補助金等特別積立金	16,703,020	18,371,894	△ 1,668,874
構築物	49,668,719	49,052,719	616,000	その他の積立金			
構築物減価償却累計額	△ 49,018,435	△ 48,948,675	△ 69,760	次期繰越活動増減差額	69,535,020	67,552,548	1,982,472
機械及び装置	16,262,710	16,055,910	206,800	(うち当期活動増減差額)	1,982,472	11,188,984	△ 9,206,512
機械及び装置減価償却累計額	△ 12,914,264	△ 12,408,477	△ 505,787				
車輛運搬具	3,615,250	3,615,250	0				
車輛運搬具減価償却累計額	△ 3,615,249	△ 3,615,249	0				
器具及び備品	43,745,539	43,274,739	470,800				
器具及び備品減価償却累計額	△ 41,280,791	△ 39,714,330	△ 1,566,461				
有形リース資産	13,959,024	2,659,392	11,299,632				
電話加入権	617,615	617,615	0				
無形リース資産	2,034,720	3,052,080	△ 1,017,360				
出資金	150,000	150,000	0				
差入保証金	165,000	165,000	0				
長期前払費用	1,518,355	1,770,514	△ 252,159	純資産の部合計	133,859,099	133,545,501	313,598
資産の部合計	568,599,039	582,164,758	△ 13,565,719	負債及び純資産の部合計	568,599,039	582,164,758	△ 13,565,719

計算書類に対する注記（介護老人保健施設 かみの里拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの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

- ・建物一定額法
- ・その他有形固定資産一定率法
- ・無形固定資産一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

- ・消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下の通りである。

全常勤職員について、中小企業退職金共済掛金に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおりになっている。

(1) 拠点の計算書（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

(2) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①かみの里拠点（社会福祉事業）

- ア、法人本部
- イ、介護老人保健施設かみの里
- ウ、短期入所療養介護
- エ、通所リハビリテーション
- オ、訪問リハビリテーション
- カ、かみの里居宅介護支援センター
- キ、認知症高齢者グループホーム「ひふみ」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地（基本）	46,739,851	0	0	46,739,851
建物（基本）	245,672,080	0	21,398,294	224,273,786
建物附属設備（基本）	8,300,854	0	2,529,677	5,771,177
合計	300,712,785	0	23,927,971	276,784,814

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。

建物（基本財産）	189,891,536円
建物附属設備（基本財産）	5,771,177円
計	195,662,713円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	32,702,593円
設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）	53,739,000円
計	86,441,593円

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
基本財産			
建物（基本）	681,097,974	456,824,188	224,273,786
建物附属設備（基本）	256,589,787	250,818,610	5,771,177
小計	937,687,761	707,642,798	230,044,963
その他の固定資産			
建物附属設備	77,728,040	67,033,060	10,694,980
構築物	49,668,719	49,018,435	650,284
機械及び装置	16,262,710	12,914,264	3,348,446
車輛運搬具	3,615,250	3,615,249	1
器具及び備品	43,745,539	41,280,791	2,464,748
有形リース資産	16,534,368	2,575,344	13,959,024
無形リース資産	5,086,800	3,052,080	2,034,720
小計	212,641,426	179,489,223	33,152,203
合計	1,150,329,187	887,132,021	263,197,166

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

該当なし

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. 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

介護老人保健施設 かみの里拠点区分 事業活動明細書
(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 成光会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分						合計	内部取引消去	拠点区分合計
	法人本部	介護老人保健施設 かみの里	短期入所療養介護	通所リハビリテー ション	かみの里居宅介護支 援センター	認知症高齢者グルー プホーム ひふみ			
介護保険事業収益		459,293,958	7,891,193	7,493,978	8,749,389	41,970,920	525,399,438		525,399,438
施設介護料収益		378,827,880					378,827,880		378,827,880
介護報酬収益		339,649,059					339,649,059		339,649,059
利用者負担金収益(一般)		39,178,821					39,178,821		39,178,821
居宅介護料収益		28,853	6,660,677	6,896,680			13,586,210		13,586,210
(介護報酬収益)			5,942,205	6,207,012			12,149,217		12,149,217
介護報酬収益			5,942,205	6,207,012			12,149,217		12,149,217
(利用者負担金収益)		28,853	718,472	689,668			1,436,993		1,436,993
介護負担金収益(一般)		28,853	718,472	689,668			1,436,993		1,436,993
地域密着型介護料収益						32,192,746	32,192,746		32,192,746
(介護報酬収益)						28,991,997	28,991,997		28,991,997
介護報酬収益						28,991,997	28,991,997		28,991,997
(利用者負担金収益)						3,200,749	3,200,749		3,200,749
介護負担金収益(一般)						3,200,749	3,200,749		3,200,749
居宅介護支援介護料収益					8,742,301		8,742,301		8,742,301
居宅介護支援介護料収益					8,742,301		8,742,301		8,742,301
利用者等利用料収益		78,606,339	1,230,235	590,190		9,917,917	90,344,681		90,344,681
施設サービス利用料収益		5,907,070					5,907,070		5,907,070
居宅介護サービス利用料収益			159,895	590,190			750,085		750,085
地域密着型介護サービス利用料収益						9,917,917	9,917,917		9,917,917
食費収益(一般)		55,936,706	761,806				56,698,512		56,698,512
居住費収益(一般)		16,762,563	308,534				17,071,097		17,071,097
その他の事業収益		1,496,639	281		7,108	45,540	1,556,656		1,556,656
その他の事業収益		1,496,639	281		7,108	45,540	1,556,656		1,556,656
(保険等査定減)		334,247				△ 185,283	148,964		148,964
サービス活動収益計(1)		459,293,958	7,891,193	7,493,978	8,749,389	41,970,920	525,399,438		525,399,438
人件費		275,974,688	4,399,222	13,860,695	10,400,815	29,134,128	333,769,548		333,769,548
役員報酬		98,605	1,046	1,688	2,112	9,649	113,100		113,100
職員給料		201,238,291	3,422,925	10,605,444	8,396,483	23,695,636	247,358,779		247,358,779
職員賞与		32,872,875	534,182	2,318,617	1,154,577	2,114,989	38,995,240		38,995,240
法定福利費		39,179,375	401,611	784,946	692,643	2,813,854	43,872,429		43,872,429
退職金共済掛金		2,585,542	39,458	150,000	155,000	500,000	3,430,000		3,430,000
事業費		41,765,910	393,361	474,944	786,004	5,872,459	49,292,678		49,292,678
給食費		970,923	311			2,343,850	3,315,084		3,315,084
介護用品費		3,651,044	23,211	10,090		11,330	3,695,675		3,695,675
医薬品費		9,095,614					9,095,614		9,095,614
診療・療養等材料費		3,046,867	35,720	17,602	4,942	147,150	3,252,281		3,252,281
保健衛生費		121,000					121,000		121,000
医療費		1,074,103					1,074,103		1,074,103
教養娯楽費		543,861	8,253	17,668		47,178	616,960		616,960
日用品費						1,990	1,990		1,990
水道光熱費		13,094,881	189,923	245,192	56,504	1,084,786	14,671,286		14,671,286
燃料費		5,222,837	69,819	105,746	79,889	880,298	6,358,589		6,358,589
消耗器具備品費		1,992,312	28,920	38,627	21,101	513,700	2,594,660		2,594,660
保険料		207,826	2,139	3,375	86,840	207,130	507,310		507,310
賃借料		1,817,050	19,491	12,637	457,546	583,200	2,889,924		2,889,924
車輛費		918,766	15,400	15,007	70,182	42,847	1,062,202		1,062,202
雑費		8,826	174	9,000	9,000	9,000	36,000		36,000

費用	事務費	3,630	98,499,421	1,353,713	1,007,691	1,144,243	5,125,633	107,134,331	107,134,331
	福利厚生費		818,327	12,041	35,585	34,108	194,522	1,094,583	1,094,583
	職員被服費		1,840,704	28,278	32,798	1,442	68,472	1,971,694	1,971,694
	旅費交通費		32,376	19	14	35	656	33,100	33,100
	研修研究費						29,000	29,000	29,000
	事務消耗品費		579,627	11,986	11,052	15,712	66,153	684,530	684,530
	印刷製本費		483,061	6,208	3,882	9,772	38,255	541,178	541,178
	水道光熱費		1,159,371	16,636	21,567	25,034	80,141	1,302,749	1,302,749
	燃料費		561,930	7,513	11,385	11,681	65,036	657,545	657,545
	修繕費		2,115,343	36,492	83,456	25,272	36,958	2,297,521	2,297,521
	通信運搬費		1,595,701	23,080	106,354	336,200	279,197	2,340,532	2,340,532
	広報費		211,131	2,966	3,781	4,544	20,456	242,878	242,878
	業務委託費		73,574,148	1,015,450	530,789	331,083	760,923	76,212,393	76,212,393
	検査委託費		704,271	3,067	3,902	3,613	2,997	717,850	717,850
	給食委託費		52,946,334	740,120	235,608			53,922,062	53,922,062
	寝具委託費		3,900,573	56,996	20,606		155,375	4,133,550	4,133,550
	清掃委託費		5,977,255	87,798	110,750	128,854	177,534	6,482,191	6,482,191
	保守委託費		3,005,260	41,469	53,112	56,369	188,748	3,344,958	3,344,958
	その他の委託費		7,040,455	86,000	106,811	142,247	236,269	7,611,782	7,611,782
	手数料		5,566,794	62,703	28,068	25,178	2,208,504	7,891,247	7,891,247
	保険料		601,991	18,174	10,567	157,748	83,510	871,990	871,990
	賃借料		3,004,289	43,985	34,118	40,036	309,879	3,432,307	3,432,307
	土地・建物賃借料		743,326	11,165		9,406		763,897	763,897
	租税公課	480	167,885	2,325	2,081	1,693	4,646	179,110	179,110
	渉外費		44,918	592	896	1,032	4,498	51,936	51,936
	諸会費		441,415	4,726	4,347	4,013	64,145	518,646	518,646
	図書費		186,894	2,068	747	299	14,922	204,930	204,930
雑費	3,150	4,770,190	47,306	86,204	109,955	795,760	5,812,565	5,812,565	
雑費	3,150	4,770,190	47,306	86,204	109,955	795,760	5,812,565	5,812,565	
利用者負担軽減額		1,638,094					1,638,094	1,638,094	
減価償却費		25,478,458	377,141	469,032	543,873	2,494,931	29,363,435	29,363,435	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 453,604				△ 1,215,270	△ 1,668,874	△ 1,668,874	
サービス活動費用計(2)	3,630	442,902,967	6,523,437	15,812,362	12,874,935	41,411,881	519,529,212	519,529,212	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,630	16,390,991	1,367,756	△ 8,318,384	△ 4,125,546	559,039	5,870,226	5,870,226	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益		2,176				2,176	2,176	2,176
	その他のサービス活動外収益		1,413,018	21,994	55,707	97,274	276,803	1,864,796	1,864,796
	利用者等外給食収益		744,370	11,450	45,850	88,440	236,990	1,127,100	1,127,100
	雑収益		668,648	10,544	9,857	8,834	39,813	737,696	737,696
	雑収益		668,648	10,544	9,857	8,834	39,813	737,696	737,696
	サービス活動外収益計(4)		1,415,194	21,994	55,707	97,274	276,803	1,866,972	1,866,972
	支払利息		4,322,910	65,283	74,901	95,270	148,400	4,706,764	4,706,764
	その他のサービス活動外費用		898,048	11,759	17,298	27,440		954,545	954,545
	利用者等外給食費		757,943	11,759	17,298	27,440		814,440	814,440
	雑損失		140,105					140,105	140,105
雑損失		140,105					140,105	140,105	
サービス活動外費用計(5)		5,220,958	77,042	92,199	122,710	148,400	5,661,309	5,661,309	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 3,805,764	△ 55,048	△ 36,492	△ 25,436	128,403	△ 3,794,337	△ 3,794,337	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,630	12,585,227	1,312,708	△ 8,354,876	△ 4,150,982	687,442	2,075,889	2,075,889	

附属明細書

令和4年3月31日 現在

介護保険施設 かみの里拠点区分

社会福祉法人 成光会

借入金明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 成光会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	46,742,593		14,040,000	32,702,593 (14,040,000)		2.60%	1,018,777		R6.07	建物取得	建物	秋田市上北手百崎字 ニタ子沢1-6	195,662,713
	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	76,815,000		23,076,000	53,739,000 (23,076,000)		1.90%	1,223,442		R6.07	建物取得	建物	秋田市上北手百崎字 ニタ子沢1-6	
	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	9,000		9,000	0 (0)		1.90%	0		R3.04	介護浴槽取得			
	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	1,875,000		150,000	1,725,000 (150,000)		1.90%	34,084		R15.05	LED照明			
	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	4,430,000		348,000	4,082,000 (348,000)		1.90%	80,606		R15.09	キュービクル			
	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	36,378,000		1,548,000	34,830,000 (1,548,000)		1.70%	604,229		R8.09	屋根改修			
	計			166,249,593	0	39,171,000	127,078,593 (39,162,000)	0		2,961,138	0				
長期 運営 資金 借入金	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	8,064,000		6,108,000	1,956,000 (1,956,000)		1.75%	83,569		R4.07	運営			
	秋田銀行	介護老人保健施設 かみの里	21,000,000		2,400,000	18,600,000 (2,400,000)		1.55%	305,391		R11.12	運営			
	秋田銀行	介護老人保健施設 かみの里	30,000,000			30,000,000 (0)		1.35%	404,992	476,007	R12.10	運営			
	計		59,064,000	0	8,508,000	50,556,000 (4,356,000)	0		793,952	476,007					0
短期 運営 資金 借入金	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	9,980,000	40,000,000	40,000,000	9,980,000		2.30%	170,287			貸与・運営			
	北都銀行	介護老人保健施設 かみの里	15,000,000	15,000,000	15,000,000	15,000,000		1.95%	375,627			運営			
	新あきた農業協同組 合	介護老人保健施設 かみの里	34,100,000	0	0	34,100,000		0.51%	173,910			運営			
	秋田信用金庫	介護老人保健施設 かみの里	15,000,000	20,000,000	20,000,000	15,000,000		3.50%	231,850			運営			
	計		74,080,000	75,000,000	75,000,000	74,080,000	0		951,674	0					0
役員 短期 借入金	介護老人保健施設 かみの里		125,100,000	169,000,000	143,500,000	150,600,000									
	計		125,100,000	169,000,000	143,500,000	150,600,000	0	0	0	0					0
合計			424,493,593	244,000,000	266,179,000	402,314,593 (43,518,000)	0		4,706,764	476,007					195,662,713

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

基本金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 成光会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		かみの里		
前年度末残高	47,621,059	47,621,059	0	0
第一号基本金	47,621,059	47,621,059		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0		
		0		
	計	0	0	0
	当期取崩額	0		
	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	47,621,059	47,621,059	0	0
第一号基本金	47,621,059	47,621,059	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人名 成光会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		かみの里		
前期繰越額				18,371,894	18,371,894		
当期積立額	秋田県新型コロナウイルス感染症対策緊急包括支援給付金			0			
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			1,668,874	1,668,874		
	特別費用の控除項目として計上する取崩額			0			
当期取崩額合計				1,668,874	1,668,874	0	0
当期末残高				16,703,020	16,703,020	0	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 成光会
拠点区分 介護老人保健施設 かみの里

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E = A + B - C - D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G = E + F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）															
建物	245,672,080	16,206,202	0	0	21,398,294	874,259	0	0	224,273,786	15,331,943	456,824,188	17,048,057	681,097,974	32,380,000	
建物附属設備	8,300,854	179,338	0	0	2,529,677	25,465	0	0	5,771,177	153,873	250,818,610	2,886,127	256,589,787	3,040,000	
土地	46,739,851	0	0	0	0	0	0	0	46,739,851	0	0	0	46,739,851	0	
基本財産合計	300,712,785	16,385,540	0	0	23,927,971	899,724	0	0	276,784,814	15,485,816	707,642,798	19,934,184	984,427,612	35,420,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物附属設備	9,415,845	0	2,508,000	0	1,030,448	0	198,417	0	10,694,980	0	67,033,060	48,547,000	77,728,040	48,547,000	
構築物	104,044	0	616,000	0	69,760	0	0	0	650,284	0	49,018,435	0	49,668,719	0	
機械及び装置	3,647,433	0	206,800	0	505,787	0	0	0	3,348,446	0	12,914,264	2,997,000	16,262,710	2,997,000	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	3,615,249	0	3,615,250	0	
器具及び備品	3,560,409	1,986,354	470,800	0	1,566,461	769,150	0	0	2,464,748	1,217,204	41,280,791	1,179,146	43,745,539	2,396,350	
土地	170,493,821	0	0	0	0	0	0	0	170,493,821	0	0	0	170,493,821	0	
有形リース資産	2,659,392	0	12,545,280	0	1,245,648	0	0	0	13,959,024	0	2,575,344	0	16,534,368	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	189,880,945	1,986,354	16,346,880	0	4,418,104	769,150	198,417	0	201,611,304	1,217,204	176,437,143	52,723,146	378,048,447	53,940,350	
その他の固定資産（無形固定資産）															
無形リース資産	3,052,080	0	0	0	1,017,360	0	0	0	2,034,720	0	3,052,080	0	5,086,800	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	3,052,080	0	0	0	1,017,360	0	0	0	2,034,720	0	3,052,080	0	5,086,800	0	
その他の固定資産計	192,933,025	1,986,354	16,346,880	0	5,435,464	769,150	198,417	0	203,646,024	1,217,204	179,489,223	52,723,146	383,135,247	53,940,350	
基本財産及びその他の固定資産計	493,645,810	18,371,894	16,346,880	0	29,363,435	1,668,874	198,417	0	480,430,838	16,703,020	887,132,021	72,657,330	1,367,562,859	89,360,350	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差 引	493,645,810	18,371,894	16,346,880	0	29,363,435	1,668,874	198,417	0	480,430,838	16,703,020					

- (注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

財 産 目 録

令和4年3月31日 現在

社会福祉法人 成光会

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						
現金		—		—	—	86,417
当座預金	北都銀行 川元支店	—		—	—	2,288
普通預金	北都銀行 川元支店 他	—		—	—	7,425,640
定期預金	秋田信用金庫	—		—	—	500,000
			小計			8,014,345
事業未収金	秋田県国民健康保険団体連合会 他	—		—	—	76,219,875
医薬品		—		—	—	1,269,807
診療・療養費等材料		—		—	—	95,273
延滞未収金	利用者1,2月分利用料	—		—	—	117,931
			流動資産合計			85,717,231
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	秋田市上北手百崎字ニタ子沢1-6 他	—		—	—	46,739,851
建物	秋田市上北手百崎字ニタ子沢1-6 他	—		681,097,974	456,824,188	224,273,786
建物附属設備	秋田市上北手百崎字ニタ子沢1-6 他	—		256,589,787	250,818,610	5,771,177
			基本財産合計			276,784,814
(2) その他の固定資産						
土地	秋田市上北手百崎字ニタ子沢1-6 他	—	宅地造成費 他	—	—	170,493,821
建物附属設備	秋田市上北手百崎字ニタ子沢1-6 他	—	LED電気工事 他	77,728,040	67,033,060	10,694,980
構築物	秋田市上北手百崎字ニタ子沢1-6 他	—	外構工事 他	49,668,719	49,018,435	650,284
機械及び装置		—	高圧受変電機器 他	16,262,710	12,914,264	3,348,446
車輛運搬具		—	トヨタハイエース	3,615,250	3,615,249	1
器具及び備品		—	デスクトップパソコン 他	43,745,539	41,280,791	2,464,748
有形リース資産		—	サーバー機器	16,534,368	2,575,344	13,959,024
権利		—	電話加入権	617,615	0	617,615
無形リース資産		—	介護施設用ソフトウェア	5,086,800	3,052,080	2,034,720
出資金		—	新あきた農業協同組合 他	—	—	150,000
差入保証金		—	(株)ローソン 他	—	—	165,000
長期前払費用		—	融資保証料 他	—	—	1,518,355

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
その他の固定資産合計						206,096,994
固定資産合計						482,881,808
資産合計						568,599,039

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
II 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	新あきた農業協同組合 他	—		—	—	74,080,000
事業未払金	(株)LEOC 他	—		—	—	15,092,664
役員等短期借入金		—		—	—	150,600,000
1年以内返済予定設備資金借入金	北都銀行山王支店	—		—	—	39,162,000
1年以内返済予定長期運営資金借入金	北都銀行山王支店 他	—		—	—	4,356,000
預り金	源泉所得税	—		—	—	5,165
職員預り金	源泉所得税、住民税	—		—	—	1,473,958
流動負債合計						284,769,787
2 固定負債						
設備資金借入金	北都銀行山王支店	—		—	—	87,916,593
長期運営資金借入金	北都銀行山王支店 他	—		—	—	46,200,000
リース債務	フィデアリース(株)	—		—	—	15,853,560
固定負債合計						149,970,153
負債合計						434,739,940
差引純資産						133,859,099