

## ケアハウスあじさい拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年11月 2日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事	収	老人福祉事業収入	13,173,000	13,540,751	-367,751
		運営事業収入	13,173,000	13,540,751	-367,751
		管理費収入	2,933,000	3,061,000	-128,000
		その他の利用料収入	6,500,000	6,703,386	-203,386
		補助金事業収入	3,740,000	3,776,365	-36,365
	入	受取利息配当金収入		21	-21
		受取利息配当金収入		21	-21
		その他の収入	5,000	17,938	-12,938
		雑収入	5,000	17,938	-12,938
		事業活動収入計(1)	13,178,000	13,558,710	-380,710
		業 活 動 に よ る 収 支	支	人件費支出	7,455,000
職員給料支出	3,992,000			4,162,299	-170,299
職員賞与支出	1,162,000			1,170,015	-8,015
非常勤職員給与支出	1,333,000			1,208,294	124,706
退職給付支出	55,000			59,603	-4,603
法定福利費支出	913,000			880,715	32,285
事業費支出	5,012,000			5,000,815	11,185
給食費支出	2,132,000			2,091,145	40,855
保健衛生費支出	7,000				7,000
教養娯楽費支出	115,000			155,288	-40,288
水道光熱費支出	1,802,000			2,468,410	-666,410
消耗器具備品費支出	194,000			145,941	48,059
保険料支出	71,000			-7,250	78,250
賃借料支出	124,000			86,425	37,575
葬祭費支出	10,000				10,000
車両費支出	47,000			60,856	-13,856
管理費返還支出	500,000				500,000
雑支出	10,000				10,000
事務費支出	5,076,000			3,992,915	1,083,085
福利厚生費支出	192,000			66,131	125,869
職員被服費支出	20,000			22,906	-2,906
旅費交通費支出	1,000			1,455	-455
研修研究費支出	17,000			2,531	14,469
事務消耗品費支出	37,000			28,335	8,665
印刷製本費支出	11,000			9,494	1,506
修繕費支出	1,194,000			647,730	546,270
通信運搬費支出	35,000			46,433	-11,433
会議費支出	1,000			18	982
広報費支出	21,000			12,702	8,298
業務委託費支出	2,967,000			2,603,894	363,106
手数料支出	101,000			109,069	-8,069
保険料支出	57,000			56,985	15
賃借料支出	20,000			12,780	7,220
土地・建物賃借料支出	5,000			14,658	-9,658
租税公課支出	4,000			1,328	2,672
保守料支出	386,000			347,387	38,613
渉外費支出	1,000	412	588		
雑支出	6,000	8,667	-2,667		
支払利息支出	105,000	104,091	909		
支払利息支出	105,000	104,091	909		
事業活動支出計(2)	17,648,000	16,578,747	1,069,253		

## ケアハウスあじさい拠点区分資金収支計算書

（自）令和 3年11月 2日（至）令和 4年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-4,470,000	-3,020,037	-1,449,963	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出	固定資産取得支出	479,000	695,116	-216,116
		建物取得支出		220,171	-220,171
		器具及び備品取得支出	479,000	474,945	4,055
施設整備等支出計(5)	479,000	695,116	-216,116		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-479,000	-695,116	216,116	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		674,000	-674,000
		長期預り金積立資産取崩収入		674,000	-674,000
		その他の活動収入計(7)		674,000	-674,000
	支出	その他の活動による支出		674,000	-674,000
		管理費返還等による支出		674,000	-674,000
その他の活動支出計(8)		674,000	-674,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)			—		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-4,949,000	-3,715,153	-1,233,847	
前期末支払資金残高(12)		14,707,000	14,706,683	317	
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,758,000	10,991,530	-1,233,530	

## ケアハウスあじさい拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年11月 2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	老人福祉事業収益	13,540,751		13,540,751
	運営事業収益	13,540,751		13,540,751
	管理費収益	3,061,000		3,061,000
	その他の利用料収益	6,703,386		6,703,386
	補助金事業収益	3,776,365		3,776,365
	サービス活動収益計(1)	13,540,751		13,540,751
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	6,905,926		6,905,926
	職員給料	4,162,299		4,162,299
	職員賞与	15		15
	賞与引当金繰入	667,000		667,000
	非常勤職員給与	1,136,294		1,136,294
	退職給付費用	59,603		59,603
	法定福利費	880,715		880,715
	事業費	5,000,815		5,000,815
	給食費	2,091,145		2,091,145
	教養娯楽費	155,288		155,288
	水道光熱費	2,468,410		2,468,410
	消耗器具備品費	145,941		145,941
	保険料	-7,250		-7,250
	賃借料	86,425		86,425
	車輛費	60,856		60,856
	事務費	3,992,915		3,992,915
	福利厚生費	66,131		66,131
	職員被服費	22,906		22,906
	旅費交通費	1,455		1,455
	研修研究費	2,531		2,531
	事務消耗品費	28,335		28,335
	印刷製本費	9,494		9,494
	修繕費	647,730		647,730
	通信運搬費	46,433		46,433
	会議費	18		18
	広報費	12,702		12,702
	業務委託費	2,603,894		2,603,894
	手数料	109,069		109,069
	保険料	56,985		56,985
	賃借料	12,780		12,780
	土地・建物賃借料	14,658		14,658
租税公課	1,328		1,328	
保守料	347,387		347,387	
渉外費	412		412	
雑費	8,667		8,667	
減価償却費	3,470,958		3,470,958	
減価償却費	3,470,958		3,470,958	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,046,849		-2,046,849	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,046,849		-2,046,849	
	サービス活動費用計(2)	17,323,765		17,323,765
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,783,014		-3,783,014
サ ー ビ ス 益	受取利息配当金収益	21		21
	受取利息配当金収益	21		21
	その他のサービス活動外収益	17,938		17,938
	雑収益	17,938		17,938

ケアハウスあじさい拠点区分事業活動計算書

（自）令和 3年11月 2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)	
活動外増減の部	サービス活動外収益計(4)	17,959		17,959	
	費用	支払利息	104,091		104,091
		支払利息	104,091		104,091
	サービス活動外費用計(5)	104,091		104,091	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-86,132		-86,132	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-3,869,146		-3,869,146	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	1		1
		特別費用計(9)	1		1
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1		-1		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-3,869,147		-3,869,147	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,117,233		18,117,233	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,248,086		14,248,086	
	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)	14,248,086		14,248,086	

ケアハウスあじさい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	15,030,661		15,030,661	流動負債	4,706,131		4,706,131
現金預金	11,728,670		11,728,670	事業未払金	2,137,425		2,137,425
事業未収金	2,105,244		2,105,244	未払費用	247,498		247,498
未収補助金	976,365		976,365	預り金	31,319		31,319
前払費用	220,382		220,382	拠点区分間借入金	1,622,889		1,622,889
固定資産	163,133,069		163,133,069	賞与引当金	667,000		667,000
基本財産	133,729,629		133,729,629	固定負債	18,115,285		18,115,285
建物	133,729,629		133,729,629	設備資金借入金	9,030,000		9,030,000
その他の固定資産	29,403,440		29,403,440	退職給付引当金	2,342,285		2,342,285
建物	19,135,705		19,135,705	長期預り金	6,743,000		6,743,000
構築物	1		1	負債の部合計	22,821,416		22,821,416
車輛運搬具	421,428		421,428	純 資 産 の 部			
器具及び備品	720,302		720,302	基本金	45,831,717		45,831,717
ソフトウェア	40,719		40,719	基本金	45,831,717		45,831,717
退職給付引当資産	2,342,285		2,342,285	国庫補助金等特別積立金	95,262,511		95,262,511
長期預り金積立資産	6,743,000		6,743,000	国庫補助金等特別積立金	95,262,511		95,262,511
				次期繰越活動増減差額	14,248,086		14,248,086
				次期繰越活動増減差額	14,248,086		14,248,086
				(うち当期活動増減差額)	-3,869,147		-3,869,147
				純資産の部合計	155,342,314		155,342,314
資産の部合計	178,163,730		178,163,730	負債及び純資産の部合計	178,163,730		178,163,730

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債権等：償却原価法(定額法)
- 上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- 建物、車輛運搬具ならびに器具及び備品：定額法

#### (3) 引当金の計上基準

- 賞与引当金は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洗替法にて計上している。

#### (4) 棚卸資産の評価

- 棚卸資産は、最終仕入原価法に基づく原価法により評価する。棚卸資産の時価が取得価額よりも下落した場合には、時価をもって評価するものとする。

### 2. 重要な会計方針の変更

#### 引当金の計上基準

- 退職給付引当金は、一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の規定に基づき旧社会福祉法人青谷福祉会が計上していたものであり、令和3年11月2日の法人合併に伴い承継したもののみ計上。

### 3. 採用する退職給付制度

常勤職員について、平成27年10月より京都社会福祉事業企業年金が運営する企業年金基金制度に加入。ただし旧社会福祉法人青谷福祉会で一般財団法人京都府民間社会福祉施設職員共済会の退職金制度に積立金が残っている職員については、退職時に企業年金基金からの退職金と合わせて共済会から積立金分が支給される。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウスあじさい拠点計算書類(第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉑))

※拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))は省略

当拠点区分におけるサービス区分の内容は以下のとおりになっている。

- ・ケアハウスあじさい

### 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	0	136,431,096	2,701,467	133,729,629
合 計	0	136,431,096	2,701,467	133,729,629

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. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物(基本財産)	327,291,662	193,562,033	133,729,629
建物	26,867,756	7,732,051	19,135,705
構築物	350,221	350,220	1
車輛運搬具	2,813,030	2,391,602	421,428
器具及び備品	3,627,742	2,907,440	720,302
合 計	360,950,411	206,943,346	154,007,065

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	2,105,244	0	2,105,244
未収補助金	976,365	0	976,365
合 計	3,081,609	0	3,081,609

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

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

## ケアハウスあじさい拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年11月 2日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		ケアハウスあじさい ケアハウスあじさい	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収 益	老人福祉事業収益	13,540,751	13,540,751		13,540,751
	運営事業収益	13,540,751	13,540,751		13,540,751
	管理費収益	3,061,000	3,061,000		3,061,000
	その他の利用料収益	6,703,386	6,703,386		6,703,386
	補助金事業収益	3,776,365	3,776,365		3,776,365
	サービス活動収益計(1)	13,540,751	13,540,751		13,540,751
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	6,905,926	6,905,926		6,905,926
	職員給料	4,162,299	4,162,299		4,162,299
	職員賞与	15	15		15
	賞与引当金繰入	667,000	667,000		667,000
	非常勤職員給与	1,136,294	1,136,294		1,136,294
	退職給付費用	59,603	59,603		59,603
	法定福利費	880,715	880,715		880,715
	事業費	5,000,815	5,000,815		5,000,815
	給食費	2,091,145	2,091,145		2,091,145
	教養娯楽費	155,288	155,288		155,288
	水道光熱費	2,468,410	2,468,410		2,468,410
	消耗器具備品費	145,941	145,941		145,941
	保険料	-7,250	-7,250		-7,250
	賃借料	86,425	86,425		86,425
	車輛費	60,856	60,856		60,856
	事務費	3,992,915	3,992,915		3,992,915
	福利厚生費	66,131	66,131		66,131
	職員被服費	22,906	22,906		22,906
	旅費交通費	1,455	1,455		1,455
	研修研究費	2,531	2,531		2,531
	事務消耗品費	28,335	28,335		28,335
	印刷製本費	9,494	9,494		9,494
	修繕費	647,730	647,730		647,730
	通信運搬費	46,433	46,433		46,433
	会議費	18	18		18
	広報費	12,702	12,702		12,702
	業務委託費	2,603,894	2,603,894		2,603,894
	手数料	109,069	109,069		109,069
	保険料	56,985	56,985		56,985
	賃借料	12,780	12,780		12,780
	土地・建物賃借料	14,658	14,658		14,658
	租税公課	1,328	1,328		1,328
	保守料	347,387	347,387		347,387
渉外費	412	412		412	
雑費	8,667	8,667		8,667	
減価償却費	3,470,958	3,470,958		3,470,958	
減価償却費	3,470,958	3,470,958		3,470,958	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,046,849	-2,046,849		-2,046,849	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,046,849	-2,046,849		-2,046,849	
サービス活動費用計(2)	17,323,765	17,323,765		17,323,765	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-3,783,014	-3,783,014		-3,783,014	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の	受取利息配当金収益	21	21		21
	受取利息配当金収益	21	21		21
	その他のサービス活動外収益	17,938	17,938		17,938
	雑収益	17,938	17,938		17,938
	サービス活動外収益計(4)	17,959	17,959		17,959
	支払利息	104,091	104,091		104,091
支払利息	104,091	104,091		104,091	
サービス活動外費用計(5)	104,091	104,091		104,091	



## ケアハウスあじさい拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 3年11月 2日 (至) 令和 4年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		ケアハウスあじさい ケアハウスあじさい	合計	内部取引消去	拠点区分合計
部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-86,132	-86,132		-86,132
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-3,869,146	-3,869,146		-3,869,146
特別増減の部	収益 特別収益計(8)				
	費用 固定資産売却損・処分損	1	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1	1		1
	特別費用計(9)	1	1		1
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-1	-1		-1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-3,869,147	-3,869,147		-3,869,147
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,117,233	18,117,233		18,117,233
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,248,086	14,248,086		14,248,086
	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)	14,248,086	14,248,086		14,248,086