

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	752,102,600	751,558,187	544,413	
	保育事業収入	17,223,000	17,578,184	355,184	
	受取利息配当金収入	0	1,036	1,036	
	その他の収入	5,709,400	6,004,004	294,604	
	事業活動収入計 (1)	775,035,000	775,141,411	106,411	
事業活動による支出	支出				
	人件費支出	438,980,000	439,564,022	584,022	
	事業費支出	118,740,000	114,068,328	4,671,672	
	事務費支出	88,360,000	91,226,107	2,866,107	
	支払利息支出	16,775,000	16,773,943	1,057	
	その他の支出	1,940,000	1,957,950	17,950	
事業活動支出計 (2)	664,795,000	663,590,350	1,204,650		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	110,240,000	111,551,061	1,311,061		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	12,049,000	12,049,000	
	固定資産売却収入	161,000	13,454,033	13,293,033	
	施設整備等収入計 (4)	161,000	25,503,033	25,342,033	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	104,982,000	104,978,224	3,776		
固定資産取得支出	15,290,000	28,586,330	13,296,330		
施設整備等支出計 (5)	120,272,000	133,564,554	13,292,554		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	120,111,000	108,061,521	12,049,479		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動による収入	0	17,562	17,562	
	その他の活動収入計 (7)	0	17,562	17,562	
	支出				
その他の活動による支出	74,000	74,400	400		
その他の活動支出計 (8)	74,000	74,400	400		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	74,000	56,838	17,162		
予備費支出 (10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,945,000	3,432,702	13,377,702		
前期末支払資金残高 (12)	216,754,682	216,241,181	513,501		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	206,809,682	219,673,883	12,864,201		

## 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	介護保険事業収益	751,558,187	709,907,930	41,650,257
	益	保育事業収益	17,578,184	21,205,194	3,627,010
		サービス活動収益計 (1)	769,136,371	731,113,124	38,023,247
	費用	人件費	440,439,622	417,948,582	22,491,040
		事業費	121,058,328	118,870,345	2,187,983
		事務費	85,003,485	77,741,130	7,262,355
		減価償却費	131,929,271	137,173,936	5,244,665
		国庫補助金等特別積立金取崩額	27,747,690	26,977,539	770,151
		その他の費用	352,400	0	352,400
		サービス活動費用計 (2)	751,035,416	724,756,454	26,278,962
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	18,100,955	6,356,670	11,744,285	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	1,036	1,372	336
	益	その他のサービス活動外収益	6,004,004	30,845,932	24,841,928
		サービス活動外収益計 (4)	6,005,040	30,847,304	24,842,264
	費用	支払利息	16,773,943	28,913,219	12,139,276
		その他のサービス活動外費用	2,668,198	2,829,270	161,072
		サービス活動外費用計 (5)	19,442,141	31,742,489	12,300,348
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	13,437,101	895,185	12,541,916	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	4,663,854	5,461,485	797,631	
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	12,049,000	5,019,206	7,029,794
	益	特別収益計 (8)	12,049,000	5,019,206	7,029,794
	費用	固定資産売却損・処分損	208,851	1	208,850
		国庫補助金等特別積立金積立額	12,049,000	5,019,206	7,029,794
		特別費用計 (9)	12,257,851	5,019,207	7,238,644
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	208,851	1	208,850	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	4,455,003	5,461,484	1,006,481	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	161,586,141	167,047,625	5,461,484
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	157,131,138	161,586,141	4,455,003
		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)	157,131,138	161,586,141	4,455,003	

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	289,662,263	279,268,966	10,393,297	流動負債	183,909,004	176,072,809	7,836,195
現金預金	158,056,023	158,785,233	729,210	事業未払金	67,520,412	61,817,454	5,702,958
事業未収金	117,607,121	114,563,168	3,043,953	1年以内返済予定設備資金借入金	104,978,224	104,978,224	0
未収補助金	13,088,000	5,402,064	7,685,936	預り金	273,786	173,470	100,316
未収収益	688,719	498,501	190,218	職員預り金	2,194,182	1,036,861	1,157,321
立替金	222,400	20,000	202,400	賞与引当金	8,942,400	8,066,800	875,600
固定資産	2,242,846,680	2,361,700,093	118,853,413	固定負債	1,780,751,506	1,885,804,130	105,052,624
基本財産	2,181,508,415	2,283,876,477	102,368,062	設備資金借入金	1,780,739,106	1,885,717,330	104,978,224
土地	168,164,000	168,164,000	0	長期未払金	12,400	86,800	74,400
建物	2,013,344,415	2,115,712,477	102,368,062	負債の部合計	1,964,660,510	2,061,876,939	97,216,429
その他の固定資産	61,338,265	77,823,616	16,485,351	純 資 産 の 部			
建物	139,204	201,263	62,059	基本金	279,310,500	279,310,500	0
構築物	20,563,811	24,168,819	3,605,008	第1号基本金	279,310,500	279,310,500	0
機械及び装置	11,830,784	13,685,656	1,854,872	国庫補助金等特別積立金	445,669,071	461,367,761	15,698,690
車輛運搬具	2,814,168	4,578,298	1,764,130	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	13,420,188	20,841,390	7,421,202	次期繰越活動増減差額	157,131,138	161,586,141	4,455,003
権利	3,564,833	3,979,081	414,248	(うち当期活動増減差額)	4,455,003	5,461,484	1,006,481
ソフトウェア	5,207,184	6,536,676	1,329,492				
差入保証金	20,000	20,000	0				
長期前払費用	2,115,217	2,900,157	784,940				
その他の固定資産	1,662,876	912,276	750,600	純資産の部合計	567,848,433	579,092,120	11,243,687
資産の部合計	2,532,508,943	2,640,969,059	108,460,116	負債及び純資産の部合計	2,532,508,943	2,640,969,059	108,460,116

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	751,558,187	0	0	751,558,187	0	751,558,187		
	保育事業収入	0	17,578,184	0	17,578,184	0	17,578,184		
	受取利息配当金収入	1,036	0	0	1,036	0	1,036		
	その他の収入	8,161,071	0	4,832,933	12,994,004	6,990,000	6,004,004		
	事業活動収入計 (1)	759,720,294	17,578,184	4,832,933	782,131,411	6,990,000	775,141,411		
	支出								
	人件費支出	425,368,731	14,195,291	0	439,564,022	0	439,564,022		
	事業費支出	119,522,287	1,536,041	0	121,058,328	6,990,000	114,068,328		
	事務費支出	83,483,508	7,742,599	0	91,226,107	0	91,226,107		
支払利息支出	16,773,943	0	0	16,773,943	0	16,773,943			
その他の支出	0	0	1,957,950	1,957,950	0	1,957,950			
事業活動支出計 (2)	645,148,469	23,473,931	1,957,950	670,580,350	6,990,000	663,590,350			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	114,571,825	5,895,747	2,874,983	111,551,061	0	111,551,061			
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入	12,049,000	0	0	12,049,000	0	12,049,000		
	固定資産売却収入	13,454,033	0	0	13,454,033	0	13,454,033		
	施設整備等収入計 (4)	25,503,033	0	0	25,503,033	0	25,503,033		
	支出								
設備資金借入金元金償還支出	104,978,224	0	0	104,978,224	0	104,978,224			
固定資産取得支出	28,586,330	0	0	28,586,330	0	28,586,330			
施設整備等支出計 (5)	133,564,554	0	0	133,564,554	0	133,564,554			
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	108,061,521	0	0	108,061,521	0	108,061,521			
その他の活動による収支	収入								
	事業区分間長期貸付金回収収入	490,612	0	0	490,612	490,612	0		
	事業区分間繰入金収入	1,812,335	4,824,065	0	6,636,400	6,636,400	0		
	その他の活動による収入	0	0	17,562	17,562	0	17,562		
	その他の活動収入計 (7)	2,302,947	4,824,065	17,562	7,144,574	7,127,012	17,562		
	支出								
	事業区分間長期借入金返済支出	0	0	490,612	490,612	490,612	0		
	事業区分間繰入金支出	4,824,065	0	1,812,335	6,636,400	6,636,400	0		
その他の活動による支出	74,400	0	0	74,400	0	74,400			
その他の活動支出計 (8)	4,898,465	0	2,302,947	7,201,412	7,127,012	74,400			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,595,518	4,824,065	2,285,385	56,838	0	56,838			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	3,914,786	1,071,682	589,598	3,432,702	0	3,432,702			
前期末支払資金残高 (11)	203,962,147	11,007,792	1,271,242	216,241,181	0	216,241,181			
当期末支払資金残高 (10)+(11)	207,876,933	9,936,110	1,860,840	219,673,883	0	219,673,883			

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	収益								
	介護保険事業収益	751,558,187	0	0	751,558,187	0	751,558,187		
	保育事業収益	0	17,578,184	0	17,578,184	0	17,578,184		
	サービス活動収益計 (1)	751,558,187	17,578,184	0	769,136,371	0	769,136,371		
	費用								
	人件費	426,154,331	14,285,291	0	440,439,622	0	440,439,622		
	事業費	119,522,287	1,536,041	0	121,058,328	0	121,058,328		
	事務費	84,250,886	7,742,599	0	91,993,485	6,990,000	85,003,485		
	減価償却費	129,411,022	2,518,249	0	131,929,271	0	131,929,271		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	26,188,259	1,559,431	0	27,747,690	0	27,747,690		
その他の費用	0	0	352,400	352,400	0	352,400			
サービス活動費用計 (2)	733,150,267	24,522,749	352,400	758,025,416	6,990,000	751,035,416			
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	18,407,920	6,944,565	352,400	11,110,955	6,990,000	18,100,955			
サービス活動外増減の部	収益								
	受取利息配当金収益	1,036	0	0	1,036	0	1,036		
	その他のサービス活動外収益	8,161,071	0	4,832,933	12,994,004	6,990,000	6,004,004		
	サービス活動外収益計 (4)	8,162,107	0	4,832,933	12,995,040	6,990,000	6,005,040		
	費用								
	支払利息	16,773,943	0	0	16,773,943	0	16,773,943		
その他のサービス活動外費用	0	0	2,668,198	2,668,198	0	2,668,198			
サービス活動外費用計 (5)	16,773,943	0	2,668,198	19,442,141	0	19,442,141			
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	8,611,836	0	2,164,735	6,447,101	6,990,000	13,437,101			
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	9,796,084	6,944,565	1,812,335	4,663,854	0	4,663,854			
特別増減の部	収益								
	施設整備等補助金収益	12,049,000	0	0	12,049,000	0	12,049,000		
	事業区分間繰入金収益	1,812,335	4,824,065	0	6,636,400	6,636,400	0		
	特別収益計 (8)	13,861,335	4,824,065	0	18,685,400	6,636,400	12,049,000		
	費用								
	固定資産売却損・処分損	208,851	0	0	208,851	0	208,851		
国庫補助金等特別積立金積立額	12,049,000	0	0	12,049,000	0	12,049,000			
事業区分間繰入金費用	4,824,065	0	1,812,335	6,636,400	6,636,400	0			
特別費用計 (9)	17,081,916	0	1,812,335	18,894,251	6,636,400	12,257,851			
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	3,220,581	4,824,065	1,812,335	208,851	0	208,851			
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	6,575,503	2,120,500	0	4,455,003	0	4,455,003			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	185,009,588	23,423,447	0	161,586,141	0	161,586,141		
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	178,434,085	21,302,947	0	157,131,138	0	157,131,138		
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0		
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0		
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	178,434,085	21,302,947	0	157,131,138	0	157,131,138		

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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		
流動資産	275,785,469	18,637,484	2,229,310	296,652,263	6,990,000	289,662,263		
現金預金	139,281,528	17,233,904	1,540,591	158,056,023	0	158,056,023		
事業未収金	123,709,941	887,180	0	124,597,121	6,990,000	117,607,121		
未収補助金	12,794,000	294,000	0	13,088,000	0	13,088,000		
未収収益	0	0	688,719	688,719	0	688,719		
立替金	0	222,400	0	222,400	0	222,400		
固定資産	2,208,288,244	36,419,276	9,608,624	2,254,316,144	11,469,464	2,242,846,680		
基本財産	2,147,459,119	34,049,296	0	2,181,508,415	0	2,181,508,415		
土地	168,164,000	0	0	168,164,000	0	168,164,000		
建物	1,979,295,119	34,049,296	0	2,013,344,415	0	2,013,344,415		
その他の固定資産	60,829,125	2,369,980	9,608,624	72,807,729	11,469,464	61,338,265		
建物	0	139,204	0	139,204	0	139,204		
構築物	19,126,222	1,437,589	0	20,563,811	0	20,563,811		
機械及び装置	2,349,486	0	9,481,298	11,830,784	0	11,830,784		
車輛運搬具	2,814,168	0	0	2,814,168	0	2,814,168		
器具及び備品	12,627,000	793,187	1	13,420,188	0	13,420,188		
権利	3,564,833	0	0	3,564,833	0	3,564,833		
ソフトウエア	5,207,184	0	0	5,207,184	0	5,207,184		
事業区分間長期貸付金	11,469,464	0	0	11,469,464	11,469,464	0		
差入保証金	20,000	0	0	20,000	0	20,000		
長期前払費用	1,987,892	0	127,325	2,115,217	0	2,115,217		
その他の固定資産	1,662,876	0	0	1,662,876	0	1,662,876		
資産の部合計	2,484,073,713	55,056,760	11,837,934	2,550,968,407	18,459,464	2,532,508,943		
流動負債	181,229,160	9,301,374	368,470	190,899,004	6,990,000	183,909,004		
事業未払金	65,490,233	8,651,709	368,470	74,510,412	6,990,000	67,520,412		
1年以内返済予定設備資金借入金	104,978,224	0	0	104,978,224	0	104,978,224		
預り金	273,786	0	0	273,786	0	273,786		
職員預り金	2,144,517	49,665	0	2,194,182	0	2,194,182		
賞与引当金	8,342,400	600,000	0	8,942,400	0	8,942,400		
固定負債	1,780,751,506	0	11,469,464	1,792,220,970	11,469,464	1,780,751,506		
設備資金借入金	1,780,739,106	0	0	1,780,739,106	0	1,780,739,106		
事業区分間長期借入金	0	0	11,469,464	11,469,464	11,469,464	0		
長期未払金	12,400	0	0	12,400	0	12,400		
負債の部合計	1,961,980,666	9,301,374	11,837,934	1,983,119,974	18,459,464	1,964,660,510		
基本金	279,310,500	0	0	279,310,500	0	279,310,500		
第1号基本金	279,310,500	0	0	279,310,500	0	279,310,500		
国庫補助金等特別積立金	421,216,632	24,452,439	0	445,669,071	0	445,669,071		
その他の積立金	0	0	0	0	0	0		
次期繰越活動増減差額	178,434,085	21,302,947	0	157,131,138	0	157,131,138		
(うち当期活動増減差額)	6,575,503	2,120,500	0	4,455,003	0	4,455,003		
純資産の部合計	522,093,047	45,755,386	0	567,848,433	0	567,848,433		
負債及び純資産の部合計	2,484,073,713	55,056,760	11,837,934	2,550,968,407	18,459,464	2,532,508,943		

## 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

- ・満期保有目的の債券 — 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの — 原価法

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産 — 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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類及び拠点区分、サービス区分は以下のとおりになっている。

- （1）法人全体の財務諸表（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）  
法人全体における事業区分別内訳表（第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- （2）各事業における拠点区分別内訳表（第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- （3）各拠点区分におけるサービス区分の内容
  - ア「本部」拠点区分（社会福祉事業）  
「本部」
  - イ「津」拠点区分（社会福祉事業）  
「特別養護老人ホーム」、「ショートステイ」、「介護予防ショート」

ウ「名張」拠点区分（社会福祉事業）

「介護老人保健施設」、「通所リハビリ施設」、「介護予防通所リハビリ施設」、「短所入所療養介護」

「介護予防短期入所療養介護」

エ「伊賀」拠点区分（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム」

オ「憩いの家ファボール」拠点区分（社会福祉事業）

「小規模多機能型居宅介護事業」

カ「津保育」拠点区分（公益事業）

「津保育」

キ「津収益事業」拠点区分（収益事業）

「太陽光（津）」

ク「名張収益事業」拠点区分（収益事業）

「太陽光（名張）」

#### 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	168,164,000	0	0	168,164,000
建物	2,115,712,477	13,291,997	115,660,059	2,013,344,415
合 計	2,283,876,477	13,291,997	115,660,059	2,181,508,415

#### 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

- ・担保に供している資産は次のとおりである。

土地（基本財産） 168,164,000円

建物（基本財産） 2,013,344,415円

---

計 2,181,508,415円

- ・担保している債務の種類及び金額は次のとおりである。

設備資金借入金 479,460,000円

同 上 613,555,000円

同 上 525,928,000円

同 上 185,440,000円

---

計 1,804,383,000円

#### 9. 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
基本財産			
建物	2,721,779,656	708,435,241	2,013,344,415
小 計	2,721,779,656	708,435,241	2,013,344,415
その他の固定資産			
建物	433,984	294,780	139,204
構築物	44,678,408	24,114,597	20,563,811
機械及び装置	25,403,210	13,572,426	11,830,784
車輛運搬具	25,546,867	22,732,699	2,814,168
器具及び備品	133,405,886	119,985,698	13,420,188
その他の固定資産	1,662,876	0	1,662,876
小 計	231,131,231	180,700,200	50,431,031
合 計	2,952,910,887	889,135,441	2,063,775,446

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	124,597,121	0	124,597,121
未収補助金	13,088,000	0	13,088,000
未収収益	688,719	0	688,719
合 計	138,373,840	0	138,373,840

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

・別紙参照

13. 重要な偶発債務

・該当なし

14. 重要な後発事象

・該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

・該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

・該当なし

## 12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				
支配関係	(株)ライフ・テクノ・サービス	三重県津市	5,098,488,132	福祉用具レンタルほか	100%	役員兼務		設備資金借入金の返済	13,582,224	一年以内返済予定借入金・設備資金借入金	50,933,330

取引条件及び取引条件の決定方針等

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位:円)

勘定科目		本部拠点	津拠点	名張拠点	伊賀拠点	ファボール	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入								
	介護保険事業収入	0	295,688,518	211,886,477	200,327,377	43,655,815	751,558,187	0	751,558,187
	受取利息配当金収入	0	265	264	266	241	1,036	0	1,036
	その他の収入	0	7,777,141	312,119	71,811	0	8,161,071	0	8,161,071
	事業活動収入計 (1)	0	303,465,924	212,198,860	200,399,454	43,656,056	759,720,294	0	759,720,294
支出	人件費支出	160,000	147,264,614	138,634,323	114,463,765	24,846,029	425,368,731	0	425,368,731
	事業費支出	78,382	41,777,706	38,272,154	35,087,729	4,306,316	119,522,287	0	119,522,287
	事務費支出	29,196,412	19,103,953	16,313,833	16,960,425	1,908,885	83,483,508	0	83,483,508
	支払利息支出	0	4,759,393	6,488,085	5,526,465	0	16,773,943	0	16,773,943
	事業活動支出計 (2)	29,434,794	212,905,666	199,708,395	172,038,384	31,061,230	645,148,469	0	645,148,469
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	29,434,794	90,560,258	12,490,465	28,361,070	12,594,826	114,571,825	0	114,571,825	
施設整備等による収支	収入								
	施設整備等補助金収入	0	2,086,000	3,079,000	3,500,000	3,384,000	12,049,000	0	12,049,000
	固定資産売却収入	0	2,398,480	3,675,036	3,684,517	3,696,000	13,454,033	0	13,454,033
	施設整備等収入計 (4)	0	4,484,480	6,754,036	7,184,517	7,080,000	25,503,033	0	25,503,033
	支出								
設備資金借入金元金償還支出	0	35,542,224	40,840,000	28,596,000	0	104,978,224	0	104,978,224	
固定資産取得支出	0	5,395,654	7,510,290	7,971,886	7,708,500	28,586,330	0	28,586,330	
施設整備等支出計 (5)	0	40,937,878	48,350,290	36,567,886	7,708,500	133,564,554	0	133,564,554	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	36,453,398	41,596,254	29,383,369	628,500	108,061,521	0	108,061,521	
その他の活動による収支	収入								
	事業区分間長期貸付金回収収入	0	490,612	0	0	0	490,612	0	490,612
	事業区分間繰入金収入	0	1,812,335	0	0	0	1,812,335	0	1,812,335
	拠点区分間繰入金収入	30,295,548	63,521,277	70,431,692	36,301,965	6,492,192	207,042,674	207,042,674	0
	その他の活動収入計 (7)	30,295,548	65,824,224	70,431,692	36,301,965	6,492,192	209,345,621	207,042,674	2,302,947
支出	事業区分間繰入金支出	54,465	4,680,500	89,100	0	0	4,824,065	0	4,824,065
	拠点区分間繰入金支出	828,018	142,150,537	32,369,936	16,688,183	15,006,000	207,042,674	207,042,674	0
	その他の活動による支出	0	74,400	0	0	0	74,400	0	74,400
	その他の活動支出計 (8)	882,483	146,905,437	32,459,036	16,688,183	15,006,000	211,941,139	207,042,674	4,898,465
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	29,413,065	81,081,213	37,972,656	19,613,782	8,513,808	2,595,518	0	2,595,518
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	21,729	26,974,353	8,866,867	18,591,483	3,452,518	3,914,786	0	3,914,786	
前期末支払資金残高 (11)	1,784,743	59,119,321	87,901,240	34,916,749	23,809,580	203,962,147	0	203,962,147	
当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,806,472	32,144,968	96,768,107	53,508,232	27,262,098	207,876,933	0	207,876,933	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位:円)

勘定科目		本部拠点	津拠点	名張拠点	伊賀拠点	ファボール	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益								
	介護保険事業収益	0	295,688,518	211,886,477	200,327,377	43,655,815	751,558,187	0	751,558,187
	サービス活動収益計 (1)	0	295,688,518	211,886,477	200,327,377	43,655,815	751,558,187	0	751,558,187
	費用								
	人件費	160,000	147,194,614	139,459,923	114,583,765	24,756,029	426,154,331	0	426,154,331
	事業費	78,382	41,777,706	38,272,154	35,087,729	4,306,316	119,522,287	0	119,522,287
	事務費	29,196,412	19,351,213	16,563,757	17,230,619	1,908,885	84,250,886	0	84,250,886
減価償却費	0	33,747,653	49,238,098	45,622,713	802,558	129,411,022	0	129,411,022	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	9,383,095	1,378,403	15,420,557	6,204	26,188,259	0	26,188,259	
サービス活動費用計 (2)	29,434,794	232,688,091	242,155,529	197,104,269	31,767,584	733,150,267	0	733,150,267	
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	29,434,794	63,000,427	30,269,052	3,223,108	11,888,231	18,407,920	0	18,407,920	
サービス活動外増減の部	収益								
	受取利息配当金収益	0	265	264	266	241	1,036	0	1,036
	その他のサービス活動外収益	0	7,777,141	312,119	71,811	0	8,161,071	0	8,161,071
	サービス活動外収益計 (4)	0	7,777,406	312,383	72,077	241	8,162,107	0	8,162,107
	支払利息	0	4,759,393	6,488,085	5,526,465	0	16,773,943	0	16,773,943
サービス活動外費用計 (5)	0	4,759,393	6,488,085	5,526,465	0	16,773,943	0	16,773,943	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	0	3,018,013	6,175,702	5,454,388	241	8,611,836	0	8,611,836	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	29,434,794	66,018,440	36,444,754	2,231,280	11,888,472	9,796,084	0	9,796,084	
特別増減の部	収益								
	施設整備等補助金収益	0	2,086,000	3,079,000	3,500,000	3,384,000	12,049,000	0	12,049,000
	事業区分間繰入金収益	0	1,812,335	0	0	0	1,812,335	0	1,812,335
	拠点区分間繰入金収益	30,295,548	63,521,277	70,431,692	36,301,965	6,492,192	207,042,674	207,042,674	0
	特別収益計 (8)	30,295,548	67,419,612	73,510,692	39,801,965	9,876,192	220,904,009	207,042,674	13,861,335
	費用								
	固定資産売却損・処分損	0	163,170	30,780	0	14,901	208,851	0	208,851
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,086,000	3,079,000	3,500,000	3,384,000	12,049,000	0	12,049,000
	事業区分間繰入金費用	54,465	4,680,500	89,100	0	0	4,824,065	0	4,824,065
	拠点区分間繰入金費用	828,018	142,150,537	32,369,936	16,688,183	15,006,000	207,042,674	207,042,674	0
特別費用計 (9)	882,483	149,080,207	35,568,816	20,188,183	18,404,901	224,124,590	207,042,674	17,081,916	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	29,413,065	81,660,595	37,941,876	19,613,782	8,528,709	3,220,581	0	3,220,581	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	21,729	15,642,155	1,497,122	17,382,502	3,359,763	6,575,503	0	6,575,503	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,784,743	154,958,272	117,801,296	60,139,405	29,395,318	185,009,588	0	185,009,588
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,806,472	170,600,427	116,304,174	77,521,907	32,755,081	178,434,085	0	178,434,085
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,806,472	170,600,427	116,304,174	77,521,907	32,755,081	178,434,085	0	178,434,085	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位：円)

勘定科目	本部拠点	津拠点	名張拠点	伊賀拠点	ファボール	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	420,407	63,551,887	113,658,803	68,149,799	30,004,573	275,785,469	0	275,785,469
現金預金	136,997	10,327,472	77,360,598	31,658,123	19,798,338	139,281,528	0	139,281,528
事業未収金	283,410	50,393,415	33,219,205	32,991,676	6,822,235	123,709,941	0	123,709,941
未収補助金	0	2,831,000	3,079,000	3,500,000	3,384,000	12,794,000	0	12,794,000
固定資産	0	704,269,128	707,600,313	787,148,024	9,270,779	2,208,288,244	0	2,208,288,244
基本財産	0	683,909,251	684,792,346	770,547,305	8,210,217	2,147,459,119	0	2,147,459,119
土地	0	92,060,000	0	76,104,000	0	168,164,000	0	168,164,000
建物	0	591,849,251	684,792,346	694,443,305	8,210,217	1,979,295,119	0	1,979,295,119
その他の固定資産	0	20,359,877	22,807,967	16,600,719	1,060,562	60,829,125	0	60,829,125
構築物	0	2,759,869	12,272,451	4,093,902	0	19,126,222	0	19,126,222
機械及び装置	0	0	2,349,486	0	0	2,349,486	0	2,349,486
車輛運搬具	0	1,537,802	32,293	1,209,360	34,713	2,814,168	0	2,814,168
器具及び備品	0	1,171,704	3,105,641	7,790,494	559,161	12,627,000	0	12,627,000
権利	0	325,301	2,074,268	1,165,264	0	3,564,833	0	3,564,833
ソフトウェア	0	1,587,859	1,561,556	1,611,081	446,688	5,207,184	0	5,207,184
事業区分間長期貸付金	0	11,469,464	0	0	0	11,469,464	0	11,469,464
差入保証金	0	0	0	0	20,000	20,000	0	20,000
長期前払費用	0	865,440	874,774	247,678	0	1,987,892	0	1,987,892
その他の固定資産	0	642,438	537,498	482,940	0	1,662,876	0	1,662,876
資産の部合計	420,407	767,821,015	821,259,116	855,297,823	39,275,352	2,484,073,713	0	2,484,073,713
流動負債	2,226,879	69,749,143	61,033,096	45,077,567	3,142,475	181,229,160	0	181,229,160
事業未払金	2,226,879	30,391,317	16,054,803	14,205,901	2,611,333	65,490,233	0	65,490,233
1年以内返済予定設備資金借入金	0	35,542,224	40,840,000	28,596,000	0	104,978,224	0	104,978,224
預り金	0	234,348	18,538	20,900	0	273,786	0	273,786
職員預り金	0	781,254	817,355	414,766	131,142	2,144,517	0	2,144,517
賞与引当金	0	2,800,000	3,302,400	1,840,000	400,000	8,342,400	0	8,342,400
固定負債	0	494,863,506	758,155,000	527,733,000	0	1,780,751,506	0	1,780,751,506
設備資金借入金	0	494,851,106	758,155,000	527,733,000	0	1,780,739,106	0	1,780,739,106
長期未払金	0	12,400	0	0	0	12,400	0	12,400
負債の部合計	2,226,879	564,612,649	819,188,096	572,810,567	3,142,475	1,961,980,666	0	1,961,980,666
基本金	0	182,366,500	96,944,000	0	0	279,310,500	0	279,310,500
第1号基本金	0	182,366,500	96,944,000	0	0	279,310,500	0	279,310,500
国庫補助金等特別積立金	0	191,442,293	21,431,194	204,965,349	3,377,796	421,216,632	0	421,216,632
その他の積立金	0	0	0	0	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	1,806,472	170,600,427	116,304,174	77,521,907	32,755,081	178,434,085	0	178,434,085
(うち当期活動増減差額)	21,729	15,642,155	1,497,122	17,382,502	3,359,763	6,575,503	0	6,575,503
純資産の部合計	1,806,472	203,208,366	2,071,020	282,487,256	36,132,877	522,093,047	0	522,093,047
負債及び純資産の部合計	420,407	767,821,015	821,259,116	855,297,823	39,275,352	2,484,073,713	0	2,484,073,713

収益事業区分 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位:円)

勘定科目		津収益事業	名張収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計		
事業活動による収支	収入							
	その他の収入	2,555,410	2,277,523	4,832,933	0	4,832,933		
	事業活動収入計 (1)	2,555,410	2,277,523	4,832,933	0	4,832,933		
	支出							
その他の支出	366,812	1,591,138	1,957,950	0	1,957,950			
事業活動支出計 (2)	366,812	1,591,138	1,957,950	0	1,957,950			
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	2,188,598	686,385	2,874,983	0	2,874,983			
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	0	0		
	支出							
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0	0	0		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0	0	0			
その他の活動による収支	収入							
	拠点区分間繰入金収入	0	118,729	118,729	118,729	0		
	その他の活動による収入	17,562	0	17,562	0	17,562		
	その他の活動収入計 (7)	17,562	118,729	136,291	118,729	17,562		
	支出							
	事業区分間長期借入金返済支出	490,612	0	490,612	0	490,612		
	事業区分間繰入金支出	1,119,138	693,197	1,812,335	0	1,812,335		
	拠点区分間繰入金支出	118,729	0	118,729	118,729	0		
その他の活動支出計 (8)	1,728,479	693,197	2,421,676	118,729	2,302,947			
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,710,917	574,468	2,285,385	0	2,285,385			
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	477,681	111,917	589,598	0	589,598			
前期末支払資金残高 (11)	1,219,405	51,837	1,271,242	0	1,271,242			
当期末支払資金残高 (10)+(11)	1,697,086	163,754	1,860,840	0	1,860,840			

収益事業区分 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位:円)

勘定科目		津収益事業	名張収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計			
サービス活動増減の部	収益								
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0	0	0		
	費用								
		その他の費用	217,250	135,150	352,400	0	352,400		
		サービス活動費用計 (2)	217,250	135,150	352,400	0	352,400		
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	217,250	135,150	352,400	0	352,400			
サービス活動外増減の部	収益								
		その他のサービス活動外収益	2,555,410	2,277,523	4,832,933	0	4,832,933		
	費用								
		サービス活動外収益計 (4)	2,555,410	2,277,523	4,832,933	0	4,832,933		
		その他のサービス活動外費用	1,180,232	1,487,966	2,668,198	0	2,668,198		
	サービス活動外費用計 (5)	1,180,232	1,487,966	2,668,198	0	2,668,198			
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,375,178	789,557	2,164,735	0	2,164,735			
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	1,157,928	654,407	1,812,335	0	1,812,335			
特別増減の部	収益								
		拠点区分間繰入金収益	0	118,729	118,729	118,729	0		
	費用								
		特別収益計 (8)	0	118,729	118,729	118,729	0		
		事業区分間繰入金費用	1,119,138	693,197	1,812,335	0	1,812,335		
	拠点区分間繰入金費用	118,729	0	118,729	118,729	0			
	特別費用計 (9)	1,237,867	693,197	1,931,064	118,729	1,812,335			
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,237,867	574,468	1,812,335	0	1,812,335			
繰越活動増減差額の部		当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	79,939	79,939	0	0	0		
		前期繰越活動増減差額 (12)	83,816	83,816	0	0	0		
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	163,755	163,755	0	0	0		
		基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0		
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	0	0		
		その他の積立金積立額 (16)	0	0	0	0	0		
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	163,755	163,755	0	0	0			

収益事業区分 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位：円)

勘定科目	津収益事業	名張収益事業	合計	内部取引消去	事業区分合計			
流動資産	2,065,076	164,234	2,229,310	0	2,229,310			
現金預金	1,540,591	0	1,540,591	0	1,540,591			
未収収益	524,485	164,234	688,719	0	688,719			
固定資産	9,608,623	1	9,608,624	0	9,608,624			
基本財産	0	0	0	0	0			
その他の固定資産	9,608,623	1	9,608,624	0	9,608,624			
機械及び装置	9,481,298	0	9,481,298	0	9,481,298			
器具及び備品	0	1	1	0	1			
長期前払費用	127,325	0	127,325	0	127,325			
資産の部合計	11,673,699	164,235	11,837,934	0	11,837,934			
流動負債	367,990	480	368,470	0	368,470			
事業未払金	367,990	480	368,470	0	368,470			
固定負債	11,469,464	0	11,469,464	0	11,469,464			
事業区分間長期借入金	11,469,464	0	11,469,464	0	11,469,464			
負債の部合計	11,837,454	480	11,837,934	0	11,837,934			
基本金	0	0	0	0	0			
国庫補助金等特別積立金	0	0	0	0	0			
その他の積立金	0	0	0	0	0			
次期繰越活動増減差額	163,755	163,755	0	0	0			
(うち当期活動増減差額)	79,939	79,939	0	0	0			
純資産の部合計	163,755	163,755	0	0	0			
負債及び純資産の部合計	11,673,699	164,235	11,837,934	0	11,837,934			

## 本部拠点区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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					
		事業活動収入計 (1)	0	0	0	
		人件費支出	160,000	160,000	0	
		役員退職慰労金支出	160,000	160,000	0	
		事業費支出	80,000	78,382	1,618	
		消耗器具備品費支出	80,000	78,382	1,618	
		事務費支出	29,100,000	29,196,412	96,412	
		事務消耗品費支出	0	922	922	
		印刷製本費支出	0	146,648	146,648	
		通信運搬費支出	0	53,877	53,877	
		広報費支出	0	892,980	892,980	
		業務委託費支出	29,100,000	25,501,000	3,599,000	
		その他の委託費支出	29,100,000	25,501,000	3,599,000	
		手数料支出	0	5,060	5,060	
		租税公課支出	0	3,700	3,700	
		渉外費支出	0	625,305	625,305	
	諸会費支出	0	525,005	525,005		
	雑支出	0	1,441,915	1,441,915		
	雑支出	0	1,441,915	1,441,915		
	事業活動支出計 (2)	29,340,000	29,434,794	94,794		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	29,340,000	29,434,794	94,794		
施設整備等による収支	収					
	入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
施設整備等による収支	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		
その他の活動による収支	収					
	入					
		拠点区分間繰入金収入	30,300,000	30,295,548	4,452	
		その他の活動収入計 (7)	30,300,000	30,295,548	4,452	
		事業区分間繰入金支出	55,000	54,465	535	
その他の活動による収支	支					
	出					
		拠点区分間繰入金支出	830,000	828,018	1,982	
	その他の活動支出計 (8)	885,000	882,483	2,517		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	29,415,000	29,413,065	1,935		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	75,000	21,729	96,729		
	前期末支払資金残高 (12)	0	1,784,743	1,784,743		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	75,000	1,806,472	1,881,472		

本部拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
		人件費	160,000	44,823	115,177
		役員報酬	0	20,000	20,000
		役員退職慰労金	160,000	0	160,000
		法定福利費	0	24,823	24,823
		事業費	78,382	0	78,382
		消耗器具備品費	78,382	0	78,382
		事務費	29,196,412	23,197,446	5,998,966
		旅費交通費	0	23,745	23,745
		研修研究費	0	13,750	13,750
		事務消耗品費	922	36,000	35,078
		印刷製本費	146,648	159,988	13,340
		通信運搬費	53,877	48,138	5,739
		広報費	892,980	0	892,980
		業務委託費	25,501,000	22,609,950	2,891,050
		その他の委託費	25,501,000	22,609,950	2,891,050
		手数料	5,060	7,480	2,420
		賃借料	0	158,700	158,700
	租税公課	3,700	13,150	9,450	
	渉外費	625,305	0	625,305	
	諸会費	525,005	433,945	91,060	
	雑費	1,441,915	10,000	1,431,915	
	雑費	1,441,915	10,000	1,431,915	
	サービス活動費用計 (2)	29,434,794	23,242,269	6,192,525	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	29,434,794	23,242,269	6,192,525	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		その他のサービス活動外収益	0	89,630	89,630
		雑収益	0	89,630	89,630
		雑収益	0	89,630	89,630
		サービス活動外収益計 (4)	0	89,630	89,630
	費用				
	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)	0	89,630	89,630	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	29,434,794	23,152,639	6,282,155	
特別増減の部	収				
	益				
		拠点区分間繰入金収益	30,295,548	22,733,941	7,561,607
		特別収益計 (8)	30,295,548	22,733,941	7,561,607
		事業区分間繰入金費用	54,465	16,975	37,490
	拠点区分間繰入金費用	828,018	932,008	103,990	
	特別費用計 (9)	882,483	948,983	66,500	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	29,413,065	21,784,958	7,628,107	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	21,729	1,367,681	1,345,952	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	1,784,743	417,062	1,367,681
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	1,806,472	1,784,743	21,729
		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)	1,806,472	1,784,743	21,729	

本部拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	420,407	343,090	77,317	流動負債	2,226,879	2,127,833	99,046
現金預金	136,997	59,680	77,317	事業未払金	2,226,879	2,127,833	99,046
事業未収金	283,410	283,410	0				
固定資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	2,226,879	2,127,833	99,046
その他の固定資産	0	0	0				
				純 資 産 の 部			
				基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	1,806,472	1,784,743	21,729
				(うち当期活動増減差額)	21,729	1,367,681	1,345,952
				純資産の部合計	1,806,472	1,784,743	21,729
資産の部合計	420,407	343,090	77,317	負債及び純資産の部合計	420,407	343,090	77,317

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

## 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　－　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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産　－　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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金　－　該当なし
- ・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

## 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、作成する計算書類及びサービス区分は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

「本部」

## 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

## 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

・該当なし

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	283,410	0	283,410
合 計	283,410	0	283,410

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

## 津拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	294,940,000	295,688,518	748,518		
	施設介護料収入	211,004,400	209,781,597	1,222,803		
	介護報酬収入	185,775,100	185,211,746	563,354		
	利用者負担金収入(一般)	25,229,300	24,569,851	659,449		
	利用者等利用料収入	83,901,400	85,015,871	1,114,471		
	施設サービス利用料収入	3,664,000	3,606,190	57,810		
	食費収入(公費)	11,017,800	6,521,285	4,496,515		
	食費収入(一般)	25,202,300	30,446,694	5,244,394		
	居住費収入(公費)	10,702,600	9,298,858	1,403,742		
	居住費収入(一般)	33,314,700	35,142,844	1,828,144		
	その他の事業収入	34,200	891,050	856,850		
	補助金事業収入(公費)	0	745,000	745,000		
	その他の事業収入	34,200	146,050	111,850		
	受取利息配当金収入	0	265	265		
	その他の収入	793,000	7,777,141	6,984,141		
	雑収入	793,000	7,777,141	6,984,141		
	雑収入	793,000	7,777,141	6,984,141		
	事業活動収入計(1)		295,733,000	303,465,924	7,732,924	
	事業活動による収支	人件費支出	147,160,000	147,264,614	104,614	
職員給料支出		52,123,400	45,745,086	6,378,314		
職員賞与支出		11,180,000	14,028,000	2,848,000		
非常勤職員給与支出		12,129,500	13,422,510	1,293,010		
派遣職員費支出		47,249,800	32,194,234	15,055,566		
退職給付支出		839,900	704,000	135,900		
法定福利費支出		9,878,200	12,734,953	2,856,753		
外国人給与支出		13,759,200	28,435,831	14,676,631		
事業費支出		41,270,000	41,777,706	507,706		
給食費支出		22,226,200	22,511,328	285,128		
介護用品費支出		2,898,400	3,288,801	390,401		
保健衛生費支出		0	174,900	174,900		
教養娯楽費支出		110,300	128,656	18,356		
水道光熱費支出		7,737,300	10,020,034	2,282,734		
消耗器具備品費支出		6,072,900	3,182,338	2,890,562		
賃借料支出		1,761,900	1,904,272	142,372		
車輜費支出		357,300	494,777	137,477		
雑支出		105,700	72,600	33,100		
事務費支出		17,420,000	19,103,953	1,683,953		
福利厚生費支出		724,100	1,165,327	441,227		
旅費交通費支出		44,400	23,913	20,487		
研修研究費支出		12,000	0	12,000		
事務消耗品費支出		102,300	133,919	31,619		
印刷製本費支出		357,500	260,700	96,800		
修繕費支出		212,300	354,453	142,153		
通信運搬費支出		576,600	453,014	123,586		
業務委託費支出		14,391,700	15,913,289	1,521,589		
医事委託費支出		4,785,500	3,970,428	815,072		
清掃委託費支出		3,298,600	4,498,628	1,200,028		
保守委託費支出		1,414,200	872,693	541,507		
その他の委託費支出		4,893,400	6,571,540	1,678,140		
手数料支出	446,500	431,082	15,418			
保険料支出	300,000	197,056	102,944			
賃借料支出	109,000	105,600	3,400			
租税公課支出	0	600	600			

## 津拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支 出	保守料支出	72,500	0	72,500		
	諸会費支出	71,100	65,000	6,100		
	支払利息支出	4,759,000	4,759,393	393		
	事業活動支出計 (2)	210,609,000	212,905,666	2,296,666		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		85,124,000	90,560,258	5,436,258		
施設整備等による収 入	施設整備等補助金収入	0	2,086,000	2,086,000		
	施設整備等補助金収入	0	2,086,000	2,086,000		
	固定資産売却収入	107,000	2,398,480	2,291,480		
	建設仮勘定取崩収入	0	2,290,912	2,290,912		
	その他の固定資産売却収入	107,000	107,568	568		
	施設整備等収入計 (4)	107,000	4,484,480	4,377,480		
	施設整備等による収 支	設備資金借入金元金償還支出	35,542,000	35,542,224	224	
		固定資産取得支出	3,100,000	5,395,654	2,295,654	
		建物取得支出	2,664,100	2,290,912	373,188	
		器具及び備品取得支出	241,800	438,800	197,000	
建設仮勘定取得支出		0	2,290,912	2,290,912		
その他の固定資産取得支出		194,100	375,030	180,930		
施設整備等支出計 (5)		38,642,000	40,937,878	2,295,878		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		38,535,000	36,453,398	2,081,602		
その他の活動による収 支	事業区分間長期貸付金回収収入	0	490,612	490,612		
	事業区分間繰入金収入	4,300,000	1,812,335	2,487,665		
	拠点区分間繰入金収入	63,520,000	63,521,277	1,277		
	その他の活動収入計 (7)	67,820,000	65,824,224	1,995,776		
	事業区分間繰入金支出	6,675,000	4,680,500	1,994,500		
	拠点区分間繰入金支出	142,150,000	142,150,537	537		
	その他の活動による支出	74,000	74,400	400		
	長期未払金支出	74,000	74,400	400		
	その他の活動支出計 (8)	148,899,000	146,905,437	1,993,563		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		81,079,000	81,081,213	2,213	
予備費支出 (10)		0	-	0		
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		34,490,000	26,974,353	7,515,647		
前期末支払資金残高 (12)		59,119,321	59,119,321	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		24,629,321	32,144,968	7,515,647		

## 津拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	295,688,518	307,801,465	12,112,947
	施設介護料収益	209,781,597	220,046,193	10,264,596
	介護報酬収益	185,211,746	193,782,746	8,571,000
	利用者負担金収益(一般)	24,569,851	26,263,447	1,693,596
	利用者等利用料収益	85,015,871	87,641,922	2,626,051
	施設サービス利用料収益	3,606,190	3,817,310	211,120
	食費収益(公費)	6,521,285	11,088,670	4,567,385
	食費収益(一般)	30,446,694	26,770,662	3,676,032
	居住費収益(公費)	9,298,858	11,039,910	1,741,052
	居住費収益(一般)	35,142,844	34,925,370	217,474
	その他の事業収益	891,050	113,350	777,700
	補助金事業収益(公費)	745,000	0	745,000
	その他の事業収益	146,050	113,350	32,700
	サービス活動収益計(1)		295,688,518	307,801,465
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	147,194,614	149,574,487	2,379,873
	職員給料	45,745,086	54,102,352	8,357,266
	職員賞与	14,028,000	8,228,786	5,799,214
	賞与引当金繰入	70,000	4,050,000	4,120,000
	非常勤職員給与	13,422,510	12,294,354	1,128,156
	派遣職員費	32,194,234	44,838,945	12,644,711
	退職給付費用	704,000	814,000	110,000
	法定福利費	12,734,953	10,496,280	2,238,673
	外国人給与	28,435,831	14,749,770	13,686,061
	事業費	41,777,706	44,200,331	2,422,625
	給食費	22,511,328	23,747,745	1,236,417
	介護用品費	3,288,801	3,113,667	175,134
	保健衛生費	174,900	0	174,900
	教養娯楽費	128,656	119,759	8,897
	水道光熱費	10,020,034	8,395,611	1,624,423
	消耗器具備品費	3,182,338	6,443,393	3,261,055
	賃借料	1,904,272	1,889,243	15,029
	車輛費	494,777	379,113	115,664
	雑費	72,600	111,800	39,200
	事務費	19,351,213	12,323,433	7,027,780
	福利厚生費	1,165,327	491,127	674,200
	旅費交通費	23,913	35,210	11,297
	研修研究費	0	12,100	12,100
	事務消耗品費	133,919	68,401	65,518
	印刷製本費	260,700	262,042	1,342
	修繕費	354,453	22,000	332,453
	通信運搬費	453,014	434,914	18,100
	業務委託費	15,913,289	9,990,979	5,922,310
	医事委託費	3,970,428	3,971,376	948
	清掃委託費	4,498,628	1,244,602	3,254,026
	保守委託費	872,693	1,149,343	276,650
	その他の委託費	6,571,540	3,625,658	2,945,882
	手数料	431,082	406,873	24,209
	保険料	444,316	433,987	10,329
	賃借料	105,600	105,600	0
	租税公課	600	200	400
諸会費	65,000	60,000	5,000	
減価償却費	33,747,653	34,458,302	710,649	
国庫補助金等特別積立金取崩額	9,383,095	9,271,527	111,568	

## 津拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計(2)	232,688,091	231,285,026	1,403,065
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	63,000,427	76,516,439	13,516,012
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	265	223	42
	その他のサービス活動外収益	7,777,141	17,734,468	9,957,327
	雑収益	7,777,141	17,734,468	9,957,327
	雑収益	7,777,141	17,734,468	9,957,327
	サービス活動外収益計(4)	7,777,406	17,734,691	9,957,285
費用				
支払利息	4,759,393	5,081,871	322,478	
サービス活動外費用計(5)	4,759,393	5,081,871	322,478	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,018,013	12,652,820	9,634,807	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	66,018,440	89,169,259	23,150,819	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,086,000	1,382,000	704,000
	施設整備等補助金収益	2,086,000	1,382,000	704,000
	事業区分間繰入金収益	1,812,335	1,944,834	132,499
	拠点区分間繰入金収益	63,521,277	66,096,443	2,575,166
	特別収益計(8)	67,419,612	69,423,277	2,003,665
	費用			
	固定資産売却損・処分損	163,170	1	163,169
	器具及び備品売却損・処分損	163,170	1	163,169
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,086,000	1,382,000	704,000
事業区分間繰入金費用	4,680,500	3,845,079	835,421	
拠点区分間繰入金費用	142,150,537	135,086,031	7,064,506	
特別費用計(9)	149,080,207	140,313,111	8,767,096	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	81,660,595	70,889,834	10,770,761	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,642,155	18,279,425	33,921,580	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	154,958,272	173,237,697	18,279,425
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	170,600,427	154,958,272	15,642,155
	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)	170,600,427	154,958,272	15,642,155	

津拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	63,551,887	87,808,501	24,256,614	流動負債	69,749,143	67,101,404	2,647,739
現金預金	10,327,472	40,440,972	30,113,500	事業未払金	30,391,317	28,088,259	2,303,058
事業未収金	50,393,415	45,710,715	4,682,700	1年以内返済予定設備資金借入金	35,542,224	35,542,224	0
未収補助金	2,831,000	1,656,814	1,174,186	預り金	234,348	168,760	65,588
				職員預り金	781,254	432,161	349,093
				賞与引当金	2,800,000	2,870,000	70,000
固定資産	704,269,128	735,920,649	31,651,521	固定負債	494,863,506	530,480,130	35,616,624
基本財産	683,909,251	711,135,539	27,226,288	設備資金借入金	494,851,106	530,393,330	35,542,224
土地	92,060,000	92,060,000	0	長期未払金	12,400	86,800	74,400
建物	591,849,251	619,075,539	27,226,288	負債の部合計	564,612,649	597,581,534	32,968,885
その他の固定資産	20,359,877	24,785,110	4,425,233	純 資 産 の 部			
構築物	2,759,869	4,033,645	1,273,776	基本金	182,366,500	182,366,500	0
車輛運搬具	1,537,802	2,367,290	829,488	第1号基本金	182,366,500	182,366,500	0
器具及び備品	1,171,704	2,571,985	1,400,281	国庫補助金等特別積立金	191,442,293	198,739,388	7,297,095
権利	325,301	371,169	45,868	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	1,587,859	1,993,269	405,410	次期繰越活動増減差額	170,600,427	154,958,272	15,642,155
事業区分間長期貸付金	11,469,464	11,960,076	490,612	(うち当期活動増減差額)	15,642,155	18,279,425	33,921,580
長期前払費用	865,440	1,112,700	247,260	純資産の部合計	203,208,366	226,147,616	22,939,250
その他の固定資産	642,438	374,976	267,462	負債及び純資産の部合計	767,821,015	823,729,150	55,908,135
資産の部合計	767,821,015	823,729,150	55,908,135				

## 計算書類に対する注記（津拠点区分用）

## 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 — 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの — 原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産 — 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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

## 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 津拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3(Ⅹ)）
- (3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）
- (4) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

「特別養護老人ホーム」、「ショートステイ」、「介護予防ショート」

## 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	92,060,000	0	0	92,060,000

建物	619,075,539	2,290,912	29,517,200	591,849,251
合 計	711,135,539	0	29,517,200	683,909,251

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、次のとおりである。

土地（基本財産）	92,060,000円
建物（基本財産）	591,849,251円

計 683,909,251円

・担保している資産

設備資金借入金	479,460,000円
---------	--------------

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
基本財産			
建物	822,970,703	231,121,452	591,849,251
小 計	822,970,703	231,121,452	591,849,251
その他の固定資産			
構築物	12,737,780	9,977,911	2,759,869
車輛運搬具	8,310,120	6,772,318	1,537,802
器具及び備品	57,241,432	56,069,728	1,171,704
その他の固定資産	642,438	0	642,438
小 計	78,931,770	72,819,957	6,111,813
合 計	901,902,473	303,941,409	597,961,064

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	50,393,415	0	50,393,415
未収補助金	2,831,000	0	2,831,000
合 計	53,224,415	0	53,224,415

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

1 1. 重要な後発事象

- ・該当なし

1 2. 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

## 名張拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	212,062,600	211,886,477	176,123		
	施設介護料収入	163,387,300	157,454,995	5,932,305		
	介護報酬収入	145,120,000	139,734,990	5,385,010		
	利用者負担金収入(公費)	44,100	54,887	10,787		
	利用者負担金収入(一般)	18,223,200	17,665,118	558,082		
	利用者等利用料収入	48,675,300	53,947,506	5,272,206		
	施設サービス利用料収入	7,369,600	8,814,028	1,444,428		
	食費収入(公費)	6,363,600	2,950,290	3,413,310		
	食費収入(一般)	11,589,900	16,695,496	5,105,596		
	居住費収入(公費)	5,039,400	4,230,262	809,138		
	居住費収入(一般)	18,312,800	21,257,430	2,944,630		
	その他の事業収入	0	483,976	483,976		
	その他の事業収入	0	483,976	483,976		
	受取利息配当金収入	0	264	264		
	その他の収入	127,400	312,119	184,719		
	雑収入	127,400	312,119	184,719		
	雑収入	127,400	312,119	184,719		
事業活動収入計(1)		212,190,000	212,198,860	8,860		
事業活動による収支	支出	人件費支出	140,090,000	138,634,323	1,455,677	
		職員給料支出	66,226,300	50,047,425	16,178,875	
		職員賞与支出	9,113,100	10,293,000	1,179,900	
		非常勤職員給与支出	26,352,800	33,755,857	7,403,057	
		派遣職員費支出	24,121,300	10,027,406	14,093,894	
		退職給付支出	593,900	511,000	82,900	
		法定福利費支出	10,439,600	14,131,596	3,691,996	
		外国人給与支出	3,243,000	19,868,039	16,625,039	
		事業費支出	38,140,000	38,272,154	132,154	
		給食費支出	13,653,200	13,516,035	137,165	
		介護用品費支出	2,046,600	2,369,486	322,886	
		医薬品費支出	3,085,700	3,939,960	854,260	
		保健衛生費支出	53,000	125,766	72,766	
		医療費支出	60,500	14,350	46,150	
		教養娯楽費支出	59,100	36,024	23,076	
		水道光熱費支出	6,068,300	9,197,731	3,129,431	
		消耗器具備品費支出	7,485,900	2,884,738	4,601,162	
	賃借料支出	4,003,000	4,331,823	328,823		
	車輛費支出	1,647,100	1,827,067	179,967		
	雑支出	22,400	29,174	51,574		
	事務費支出	16,130,000	16,313,833	183,833		
	福利厚生費支出	466,600	765,500	298,900		
	旅費交通費支出	4,400	18,040	13,640		
	研修研究費支出	164,000	0	164,000		
	事務消耗品費支出	18,700	72,128	53,428		
	印刷製本費支出	221,900	264,318	42,418		
	修繕費支出	35,500	139,700	175,200		
	通信運搬費支出	515,700	513,254	2,446		
	広報費支出	128,000	0	128,000		
	業務委託費支出	8,616,400	9,147,823	531,423		
	検査委託費支出	125,600	115,665	9,935		
医事委託費支出	413,700	371,376	42,324			
清掃委託費支出	727,400	652,372	75,028			
保守委託費支出	1,106,200	838,200	268,000			
その他の委託費支出	6,243,500	7,170,210	926,710			

## 名張拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	支出					
	手数料支出	235,400	191,573	43,827		
	保険料支出	256,300	207,447	48,853		
	賃借料支出	5,334,000	4,785,600	548,400		
	租税公課支出	99,000	200	98,800		
	保守料支出	3,500	13,750	17,250		
	渉外費支出	2,000	0	2,000		
	諸会費支出	104,600	194,500	89,900		
	雑支出	2,000	0	2,000		
	雑支出	2,000	0	2,000		
	支払利息支出	6,490,000	6,488,085	1,915		
事業活動支出計 (2)		200,850,000	199,708,395	1,141,605		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		11,340,000	12,490,465	1,150,465		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	0	3,079,000	3,079,000		
	施設整備等補助金収入	0	3,079,000	3,079,000		
	固定資産売却収入	54,000	3,675,036	3,621,036		
	建設仮勘定取崩収入	0	3,620,568	3,620,568		
	その他の固定資産売却収入	54,000	54,468	468		
	施設整備等収入計 (4)		54,000	6,754,036	6,700,036	
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	40,840,000	40,840,000	0		
	固定資産取得支出	3,890,000	7,510,290	3,620,290		
	建物取得支出	3,620,800	3,620,568	232		
建設仮勘定取得支出	0	3,620,568	3,620,568			
その他の固定資産取得支出	269,200	269,154	46			
施設整備等支出計 (5)		44,730,000	48,350,290	3,620,290		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		44,676,000	41,596,254	3,079,746		
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	70,430,000	70,431,692	1,692		
	その他の活動収入計 (7)		70,430,000	70,431,692	1,692	
	支出					
	事業区分間繰入金支出	80,000	89,100	9,100		
拠点区分間繰入金支出	32,370,000	32,369,936	64			
その他の活動支出計 (8)		32,450,000	32,459,036	9,036		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		37,980,000	37,972,656	7,344		
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)		4,644,000	8,866,867	4,222,867		
前期末支払資金残高 (12)		87,901,240	87,901,240	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		92,545,240	96,768,107	4,222,867		

名張拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	211,886,477	234,763,275	22,876,798
	施設介護料収益	157,454,995	177,836,226	20,381,231
	介護報酬収益	139,734,990	157,891,228	18,156,238
	利用者負担金収益(公費)	54,887	54,396	491
	利用者負担金収益(一般)	17,665,118	19,890,602	2,225,484
	利用者等利用料収益	53,947,506	56,770,392	2,822,886
	施設サービス利用料収益	8,814,028	8,943,204	129,176
	食費収益(公費)	2,950,290	5,212,976	2,262,686
	食費収益(一般)	16,695,496	15,590,534	1,104,962
	居住費収益(公費)	4,230,262	5,147,978	917,716
	居住費収益(一般)	21,257,430	21,875,700	618,270
	その他の事業収益	483,976	156,657	327,319
	その他の事業収益	483,976	156,657	327,319
	サービス活動収益計(1)		211,886,477	234,763,275
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	139,459,923	152,863,651	13,403,728
	職員給料	50,047,425	67,224,364	17,176,939
	職員賞与	10,293,000	6,575,000	3,718,000
	賞与引当金繰入	825,600	3,852,800	3,027,200
	非常勤職員給与	33,755,857	31,221,126	2,534,731
	派遣職員費	10,027,406	28,253,590	18,226,184
	退職給付費用	511,000	623,000	112,000
	法定福利費	14,131,596	12,613,607	1,517,989
	外国人給与	19,868,039	2,500,164	17,367,875
	事業費	38,272,154	44,268,624	5,996,470
	給食費	13,516,035	15,752,235	2,236,200
	介護用品費	2,369,486	2,538,380	168,894
	医薬品費	3,939,960	4,016,630	76,670
	保健衛生費	125,766	98,858	26,908
	医療費	14,350	46,220	31,870
	教養娯楽費	36,024	56,331	20,307
	水道光熱費	9,197,731	8,648,148	549,583
	消耗器具備品費	2,884,738	6,300,752	3,416,014
	賃借料	4,331,823	4,808,557	476,734
	車輛費	1,827,067	2,001,613	174,546
	雑費	29,174	900	28,274
	事務費	16,563,757	14,994,427	1,569,330
	福利厚生費	765,500	482,888	282,612
	旅費交通費	18,040	6,390	11,650
	研修研究費	0	120,000	120,000
	事務消耗品費	72,128	26,694	45,434
	印刷製本費	264,318	211,267	53,051
	修繕費	139,700	0	139,700
	通信運搬費	513,254	472,198	41,056
	広報費	0	93,500	93,500
	業務委託費	9,147,823	7,994,011	1,153,812
	検査委託費	115,665	113,615	2,050
	医事委託費	371,376	371,376	0
	清掃委託費	652,372	652,372	0
保守委託費	838,200	963,600	125,400	
その他の委託費	7,170,210	5,893,048	1,277,162	
手数料	191,573	207,335	15,762	
保険料	457,371	407,495	49,876	
賃借料	4,785,600	4,785,600	0	

名張拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	租税公課	200	72,000	71,800
	保守料	13,750	0	13,750
	渉外費	0	1,290	1,290
	諸会費	194,500	112,500	82,000
	雑費	0	1,259	1,259
	雑費	0	1,259	1,259
	減価償却費	49,238,098	54,356,119	5,118,021
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,378,403	1,123,608	254,795
	サービス活動費用計 (2)	242,155,529	265,359,213	23,203,684
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	30,269,052	30,595,938	326,886
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	264	536	272
	その他のサービス活動外収益	312,119	4,426,850	4,114,731
	雑収益	312,119	4,426,850	4,114,731
	雑収益	312,119	4,426,850	4,114,731
	サービス活動外収益計 (4)	312,383	4,427,386	4,115,003
	支払利息	6,488,085	17,998,455	11,510,370
	サービス活動外費用計 (5)	6,488,085	17,998,455	11,510,370
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	6,175,702	13,571,069	7,395,367
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	36,444,754	44,167,007	7,722,253
	特別増減の部	施設整備等補助金収益	3,079,000	1,359,000
施設整備等補助金収益		3,079,000	1,359,000	1,720,000
拠点区分間繰入金収益		70,431,692	77,903,987	7,472,295
特別収益計 (8)		73,510,692	79,262,987	5,752,295
固定資産売却損・処分損		30,780	0	30,780
機械及び装置売却損・処分損		30,780	0	30,780
国庫補助金等特別積立金積立額		3,079,000	1,359,000	1,720,000
事業区分間繰入金費用		89,100	88,110	990
拠点区分間繰入金費用		32,369,936	95,801,374	63,431,438
特別費用計 (9)		35,568,816	97,248,484	61,679,668
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	37,941,876	17,985,497	55,927,373	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	1,497,122	62,152,504	63,649,626	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	117,801,296	55,648,792	62,152,504
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	116,304,174	117,801,296	1,497,122
	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)	116,304,174	117,801,296	1,497,122

名張拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	113,658,803	105,442,060	8,216,743	流動負債	61,033,096	60,857,620	175,476
現金預金	77,360,598	67,785,924	9,574,674	事業未払金	16,054,803	17,192,510	1,137,707
事業未収金	33,219,205	36,297,136	3,077,931	1年以内返済予定設備資金借入金	40,840,000	40,840,000	0
未収補助金	3,079,000	1,359,000	1,720,000	預り金	18,538	4,710	13,828
				職員預り金	817,355	343,600	473,755
				賞与引当金	3,302,400	2,476,800	825,600
固定資産	707,600,313	753,283,861	45,683,548	固定負債	758,155,000	798,995,000	40,840,000
基本財産	684,792,346	724,953,076	40,160,730	設備資金借入金	758,155,000	798,995,000	40,840,000
建物	684,792,346	724,953,076	40,160,730				
その他の固定資産	22,807,967	28,330,785	5,522,818	負債の部合計	819,188,096	859,852,620	40,664,524
構築物	12,272,451	13,820,952	1,548,501				
機械及び装置	2,349,486	3,173,688	824,202	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	32,293	32,293	0	基本金	96,944,000	96,944,000	0
器具及び備品	3,105,641	5,560,099	2,454,458	第1号基本金	96,944,000	96,944,000	0
権利	2,074,268	2,335,992	261,724	国庫補助金等特別積立金	21,431,194	19,730,597	1,700,597
ソフトウェア	1,561,556	1,960,251	398,695	その他の積立金	0	0	0
長期前払費用	874,774	1,124,698	249,924	次期繰越活動増減差額	116,304,174	117,801,296	1,497,122
その他の固定資産	537,498	322,812	214,686	(うち当期活動増減差額)	1,497,122	62,152,504	63,649,626
資産の部合計	821,259,116	858,725,921	37,466,805	純資産の部合計	2,071,020	1,126,699	3,197,719
				負債及び純資産の部合計	821,259,116	858,725,921	37,466,805

## 計算書類に対する注記（名張拠点区分用）

### 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　－　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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産　－　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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金　－　該当なし
- ・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

### 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）名張拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（⑩））
- （3）拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（⑪））
- （4）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「介護老人保健施設」、「通所リハビリ施設」、「介護予防通所リハビリ施設」、  
「短期入所療養介護」、「介護予防短期入所療養介護」

### 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	724,953,076	3,620,568	43,781,298	684,792,346
合 計	724,953,076	3,620,568	43,781,298	684,792,346

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、次のとおりである。

建物（基本財産） 684,792,346円

・担保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 613,555,000円

同 上 185,440,000円

計 798,995,000円

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
基本財産			
建物	991,221,610	306,429,264	684,792,346
小 計	991,221,610	306,429,264	684,792,346
その他の固定資産			
構築物	23,111,958	10,839,507	12,272,451
機械及び装置	7,934,220	5,584,734	2,349,486
車輛運搬具	7,696,611	7,664,318	32,293
器具及び備品	50,843,157	47,737,516	3,105,641
その他の固定資産	537,498	0	537,498
小 計	90,123,444	71,826,075	18,297,369
合 計	1,081,345,054	378,255,339	703,089,715

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	33,219,205	0	33,219,205
未収補助金	3,079,000	0	3,079,000
合 計	36,298,205	0	36,298,205

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

1 1. 重要な後発事象

- ・該当なし

1 2. 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

## 伊賀拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	201,440,000	200,327,377	1,112,623	
	施設介護料収入	145,010,300	148,898,224	3,887,924	
	介護報酬収入	129,835,100	133,209,861	3,374,761	
	利用者負担金収入(一般)	15,175,200	15,688,363	513,163	
	利用者等利用料収入	56,328,700	51,429,153	4,899,547	
	施設サービス利用料収入	2,020,700	2,080,015	59,315	
	食費収入(公費)	6,850,000	5,511,371	1,338,629	
	食費収入(一般)	19,367,400	21,303,256	1,935,856	
	居住費収入(公費)	6,411,400	5,433,159	978,241	
	居住費収入(一般)	21,679,200	17,101,352	4,577,848	
	その他の事業収入	101,000	0	101,000	
	その他の事業収入	101,000	0	101,000	
	受取利息配当金収入	0	266	266	
	その他の収入	72,000	71,811	189	
	雑収入	72,000	71,811	189	
	雑収入	72,000	71,811	189	
事業活動収入計(1)		201,512,000	200,399,454	1,112,546	
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	112,890,000	114,463,765	1,573,765	
	職員給料支出	52,853,400	52,302,066	551,334	
	職員賞与支出	9,096,000	11,256,500	2,160,500	
	非常勤職員給与支出	19,858,900	9,619,286	10,239,614	
	派遣職員費支出	18,736,500	11,082,054	7,654,446	
	退職給付支出	93,900	343,000	249,100	
	法定福利費支出	10,114,300	12,010,917	1,896,617	
	外国人給与支出	2,137,000	17,849,942	15,712,942	
	事業費支出	33,610,000	35,087,729	1,477,729	
	給食費支出	13,408,500	16,444,014	3,035,514	
	介護用品費支出	1,985,300	2,750,459	765,159	
	保健衛生費支出	14,900	139,150	124,250	
	教養娯楽費支出	131,700	166,659	34,959	
	水道光熱費支出	8,853,300	11,302,462	2,449,162	
	消耗器具備品費支出	7,404,300	2,549,791	4,854,509	
	賃借料支出	1,345,000	1,596,543	251,543	
	車輛費支出	451,100	124,351	326,749	
	雑支出	15,900	14,300	1,600	
	事務費支出	16,090,000	16,960,425	870,425	
	福利厚生費支出	598,900	752,738	153,838	
	旅費交通費支出	0	29,180	29,180	
	研修研究費支出	43,000	0	43,000	
	事務消耗品費支出	158,600	111,540	47,060	
	印刷製本費支出	218,900	301,979	83,079	
	修繕費支出	79,500	653,070	573,570	
	通信運搬費支出	487,400	443,682	43,718	
	広報費支出	20,000	0	20,000	
	業務委託費支出	13,367,000	14,153,595	786,595	
	医事委託費支出	3,893,100	2,400,000	1,493,100	
	清掃委託費支出	689,400	6,958,710	6,269,310	
保守委託費支出	993,100	794,200	198,900		
その他の委託費支出	7,791,400	4,000,685	3,790,715		
手数料支出	134,700	94,899	39,801		
保険料支出	306,800	138,117	168,683		
保守料支出	607,300	250,250	357,050		
渉外費支出	17,000	0	17,000		

## 伊賀拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
支	諸会費支出	50,900	31,375	19,525	
	支払利息支出	5,526,000	5,526,465	465	
	事業活動支出計 (2)	168,116,000	172,038,384	3,922,384	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	33,396,000	28,361,070	5,034,930	
施設整備等による収	施設整備等補助金収入	0	3,500,000	3,500,000	
	施設整備等補助金収入	0	3,500,000	3,500,000	
	固定資産売却収入	0	3,684,517	3,684,517	
	建設仮勘定取崩収入	0	3,684,517	3,684,517	
	施設整備等収入計 (4)	0	7,184,517	7,184,517	
施設整備等による支	設備資金借入金元金償還支出	28,600,000	28,596,000	4,000	
	固定資産取得支出	4,290,000	7,971,886	3,681,886	
	建物取得支出	3,686,800	3,684,517	2,283	
	器具及び備品取得支出	334,600	334,400	200	
	建設仮勘定取得支出	0	3,684,517	3,684,517	
	その他の固定資産取得支出	268,600	268,452	148	
	施設整備等支出計 (5)	32,890,000	36,567,886	3,677,886	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	32,890,000	29,383,369	3,506,631	
その他の活動による収	拠点区分間繰入金収入	36,300,000	36,301,965	1,965	
	その他の活動収入計 (7)	36,300,000	36,301,965	1,965	
その他の活動による支	拠点区分間繰入金支出	16,690,000	16,688,183	1,817	
	その他の活動支出計 (8)	16,690,000	16,688,183	1,817	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	19,610,000	19,613,782	3,782	
	予備費支出 (10)	0	-	0	
		0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	20,116,000	18,591,483	1,524,517	
	前期末支払資金残高 (12)	34,916,749	34,916,749	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	55,032,749	53,508,232	1,524,517	

## 伊賀拠点拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	200,327,377	118,008,796	82,318,581
	施設介護料収益	148,898,224	85,189,049	63,709,175
	介護報酬収益	133,209,861	76,268,550	56,941,311
	利用者負担金収益(一般)	15,688,363	8,920,499	6,767,864
	利用者等利用料収益	51,429,153	32,765,937	18,663,216
	施設サービス利用料収益	2,080,015	1,187,480	892,535
	食費収益(公費)	5,511,371	3,946,940	1,564,431
	食費収益(一般)	21,303,256	11,449,660	9,853,596
	居住費収益(公費)	5,433,159	3,707,917	1,725,242
	居住費収益(一般)	17,101,352	12,473,940	4,627,412
	その他の事業収益	0	53,810	53,810
	その他の事業収益	0	53,810	53,810
サービス活動収益計(1)		200,327,377	118,008,796	82,318,581
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	114,583,765	80,144,466	34,439,299
	職員給料	52,302,066	37,262,761	15,039,305
	職員賞与	11,256,500	4,532,000	6,724,500
	賞与引当金繰入	120,000	2,400,000	2,280,000
	非常勤職員給与	9,619,286	13,293,617	3,674,331
	派遣職員費	11,082,054	12,683,322	1,601,268
	退職給付費用	343,000	84,000	259,000
	法定福利費	12,010,917	7,272,263	4,738,654
	外国人給与	17,849,942	2,616,503	15,233,439
	事業費	35,087,729	24,235,181	10,852,548
	給食費	16,444,014	9,798,116	6,645,898
	介護用品費	2,750,459	1,467,295	1,283,164
	保健衛生費	139,150	17,000	122,150
	教養娯楽費	166,659	96,653	70,006
	水道光熱費	11,302,462	6,493,150	4,809,312
	消耗器具備品費	2,549,791	5,065,027	2,515,236
	賃借料	1,596,543	979,821	616,722
	車輛費	124,351	307,119	182,768
	雑費	14,300	11,000	3,300
	事務費	17,230,619	10,467,038	6,763,581
	福利厚生費	752,738	385,660	367,078
	旅費交通費	29,180	0	29,180
	研修研究費	0	25,300	25,300
	事務消耗品費	111,540	98,349	13,191
	印刷製本費	301,979	141,660	160,319
	修繕費	653,070	73,040	580,030
	通信運搬費	443,682	306,207	137,475
	広報費	0	11,845	11,845
	業務委託費	14,153,595	8,473,385	5,680,210
	医事委託費	2,400,000	2,400,000	0
	清掃委託費	6,958,710	682,550	6,276,160
	保守委託費	794,200	619,300	174,900
	その他の委託費	4,000,685	4,771,535	770,850
	手数料	94,899	83,585	11,314
	保険料	408,311	457,047	48,736
	保守料	250,250	369,600	119,350
渉外費	0	9,985	9,985	
諸会費	31,375	31,375	0	
減価償却費	45,622,713	45,135,146	487,567	
国庫補助金等特別積立金取崩額	15,420,557	15,157,107	263,450	

## 伊賀拠点拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	サービス活動費用計 (2)	197,104,269	144,824,724	52,279,545
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	3,223,108	26,815,928	30,039,036
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	266	324	58
	その他のサービス活動外収益	71,811	3,066,250	2,994,439
	雑収益	71,811	3,066,250	2,994,439
	雑収益	71,811	3,066,250	2,994,439
	サービス活動外収益計 (4)	72,077	3,066,574	2,994,497
費用				
支払利息	5,526,465	5,832,893	306,428	
サービス活動外費用計 (5)	5,526,465	5,832,893	306,428	
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	5,454,388	2,766,319	2,688,069	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)	2,231,280	29,582,247	27,350,967	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	3,500,000	1,402,000	2,098,000
	施設整備等補助金収益	3,500,000	1,402,000	2,098,000
	拠点区分間繰入金収益	36,301,965	110,115,875	73,813,910
	特別収益計 (8)	39,801,965	111,517,875	71,715,910
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	3,500,000	1,402,000	2,098,000	
拠点区分間繰入金費用	16,688,183	15,071,880	1,616,303	
特別費用計 (9)	20,188,183	16,473,880	3,714,303	
特別増減差額 (10)=(8)-(9)	19,613,782	95,043,995	75,430,213	
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	17,382,502	65,461,748	48,079,246	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額 (12)	60,139,405	5,322,343	65,461,748	
当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	77,521,907	60,139,405	17,382,502	
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)	77,521,907	60,139,405	17,382,502	

伊賀拠点拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	68,149,799	45,414,774	22,735,025	流動負債	45,077,567	40,814,025	4,263,542
現金預金	31,658,123	19,889,514	11,768,609	事業未払金	14,205,901	10,280,625	3,925,276
事業未収金	32,991,676	24,077,010	8,914,666	1年以内返済予定設備資金借入金	28,596,000	28,596,000	0
未収補助金	3,500,000	1,428,250	2,071,750	預り金	20,900	0	20,900
立替金	0	20,000	20,000	職員預り金	414,766	217,400	197,366
				賞与引当金	1,840,000	1,720,000	120,000
固定資産	787,148,024	828,753,562	41,605,538	固定負債	527,733,000	556,329,000	28,596,000
基本財産	770,547,305	806,691,924	36,144,619	設備資金借入金	527,733,000	556,329,000	28,596,000
土地	76,104,000	76,104,000	0	負債の部合計	572,810,567	597,143,025	24,332,458
建物	694,443,305	730,587,924	36,144,619	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	16,600,719	22,061,638	5,460,919	基本金	0	0	0
構築物	4,093,902	4,654,959	561,057	国庫補助金等特別積立金	204,965,349	216,885,906	11,920,557
車輛運搬具	1,209,360	2,129,101	919,741	その他の積立金	0	0	0
器具及び備品	7,790,494	11,250,878	3,460,384	次期繰越活動増減差額	77,521,907	60,139,405	17,382,502
権利	1,165,264	1,271,920	106,656	(うち当期活動増減差額)	17,382,502	65,461,748	48,079,246
ソフトウェア	1,611,081	2,022,420	411,339				
長期前払費用	247,678	517,872	270,194	純資産の部合計	282,487,256	277,025,311	5,461,945
その他の固定資産	482,940	214,488	268,452	負債及び純資産の部合計	855,297,823	874,168,336	18,870,513
資産の部合計	855,297,823	874,168,336	18,870,513				

## 計算書類に対する注記（伊賀拠点区分用）

## 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 — 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの — 原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産 — 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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

## 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 伊賀拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

「特別養護老人ホーム」

## 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	76,104,000	0	0	76,104,000
建物	730,587,924	3,684,517	39,829,136	694,443,305
合計	806,691,924	3,684,547	39,829,136	770,547,305

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、次のとおりである。

土地（基本財産） 76,104,000円  
 建物（基本財産） 694,443,305円

計 770,547,305円

\*\*\*円

- ・担保している債務の種類及び金額は、次のとおりである。

設備資金借入金 525,928,000円

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
基本財産			
建物	853,739,587	159,296,282	694,443,305
小計	853,739,587	159,296,282	694,443,305
その他の固定資産			
構築物	6,338,130	2,244,228	4,093,902
車輛運搬具	4,840,526	3,631,166	1,209,360
器具及び備品	22,577,709	14,787,215	7,790,494
その他の固定資産	482,940	0	482,940
小計	34,239,305	20,662,609	13,576,696
合計	887,978,892	179,958,891	708,020,001

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	32,991,676	0	32,991,676
未収補助金	3,500,000	0	3,500,000
合計	36,491,676	0	36,491,676

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

## ファボール拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収	介護保険事業収入	43,660,000	43,655,815	4,185	
	施設介護料収入	41,997,500	41,880,765	116,735	
	介護報酬収入	36,380,700	36,449,060	68,360	
	利用者負担金収入(一般)	5,616,800	5,431,705	185,095	
	利用者等利用料収入	1,662,500	1,775,050	112,550	
	施設サービス利用料収入	565,100	599,900	34,800	
	食費収入(一般)	995,300	1,045,150	49,850	
	居住費収入(一般)	102,100	130,000	27,900	
	受取利息配当金収入	0	241	241	
事業活動収入計(1)		43,660,000	43,656,056	3,944	
事業活動による収支	人件費支出	24,510,000	24,846,029	336,029	
	職員給料支出	3,927,100	6,288,785	2,361,685	
	職員賞与支出	2,073,800	2,403,000	329,200	
	非常勤職員給与支出	17,089,500	11,975,395	5,114,105	
	退職給付支出	0	63,000	63,000	
	法定福利費支出	1,419,600	2,191,844	772,244	
	外国人給与支出	0	1,924,005	1,924,005	
	事業費支出	4,090,000	4,306,316	216,316	
	給食費支出	628,800	997,319	368,519	
	教養娯楽費支出	23,700	7,312	16,388	
	水道光熱費支出	937,400	1,487,561	550,161	
	消耗器具備品費支出	940,900	321,198	619,702	
	賃借料支出	355,500	396,000	40,500	
	車輛費支出	1,203,700	1,096,866	106,834	
	雑支出	0	60	60	
	事務費支出	1,880,000	1,908,885	28,885	
	福利厚生費支出	35,300	82,980	47,680	
	旅費交通費支出	22,800	18,686	4,114	
	研修研究費支出	27,000	0	27,000	
	事務消耗品費支出	30,200	50,176	19,976	
	印刷製本費支出	73,500	132,086	58,586	
	修繕費支出	242,500	0	242,500	
	通信運搬費支出	379,600	385,666	6,066	
	業務委託費支出	774,500	901,980	127,480	
	医事委託費支出	67,900	0	67,900	
	清掃委託費支出	292,900	105,600	187,300	
	保守委託費支出	92,500	44,000	48,500	
	その他の委託費支出	321,200	752,380	431,180	
	手数料支出	22,700	25,133	2,433	
	保険料支出	125,900	155,040	29,140	
	賃借料支出	106,000	116,938	10,938	
	保守料支出	7,100	0	7,100	
	諸会費支出	5,900	10,200	4,300	
	雑支出	27,000	30,000	3,000	
	雑支出	27,000	30,000	3,000	
	事業活動支出計(2)		30,480,000	31,061,230	581,230
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		13,180,000	12,594,826	585,174	
収	施設整備等補助金収入	0	3,384,000	3,384,000	
	施設整備等補助金収入	0	3,384,000	3,384,000	
	固定資産売却収入	0	3,696,000	3,696,000	
	建設仮勘定取崩収入	0	3,696,000	3,696,000	
	施設整備等収入計(4)	0	7,080,000	7,080,000	
固定資産取得支出	4,010,000	7,708,500	3,698,500		

## ファボーレ拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	建物取得支出	3,446,100	3,696,000	249,900	
	器具及び備品取得支出	312,800	316,500	3,700	
	建設仮勘定取得支出	0	3,696,000	3,696,000	
	その他の固定資産取得支出	251,100	0	251,100	
	施設整備等支出計 (5)	4,010,000	7,708,500	3,698,500	
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)		4,010,000	628,500	3,381,500	
その他の活動による収支	拠点区分間繰入金収入	6,490,000	6,492,192	2,192	
	その他の活動収入計 (7)	6,490,000	6,492,192	2,192	
	拠点区分間繰入金支出	15,000,000	15,006,000	6,000	
	その他の活動支出計 (8)	15,000,000	15,006,000	6,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	8,510,000	8,513,808	3,808	
予備費支出 (10)		0	-	0	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		660,000	3,452,518	2,792,518	
前期末支払資金残高 (12)		23,809,580	23,809,580	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		24,469,580	27,262,098	2,792,518	

## フアボール拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	43,655,815	49,334,394	5,678,579	
	施設介護料収益	41,880,765	47,436,814	5,556,049	
	介護報酬収益	36,449,060	41,119,898	4,670,838	
	利用者負担金収益(一般)	5,431,705	6,316,916	885,211	
	利用者等利用料収益	1,775,050	1,897,580	122,530	
	施設サービス利用料収益	599,900	644,700	44,800	
	食費収益(一般)	1,045,150	1,132,880	87,730	
	居住費収益(一般)	130,000	120,000	10,000	
サービス活動収益計(1)		43,655,815	49,334,394	5,678,579	
サー ビス 活 動 増 減 の 部	人件費	24,756,029	21,693,218	3,062,811	
	職員給料	6,288,785	3,647,173	2,641,612	
	職員賞与	2,403,000	724,000	1,679,000	
	賞与引当金繰入	90,000	870,000	960,000	
	非常勤職員給与	11,975,395	15,159,740	3,184,345	
	退職給付費用	63,000	0	63,000	
	法定福利費	2,191,844	1,292,305	899,539	
	外国人給与	1,924,005	0	1,924,005	
	事業費	4,306,316	5,065,264	758,948	
	給食費	997,319	1,118,971	121,652	
	教養娯楽費	7,312	28,403	21,091	
	水道光熱費	1,487,561	1,261,682	225,879	
	消耗器具備品費	321,198	1,084,368	763,170	
	賃借料	396,000	395,640	360	
	車輛費	1,096,866	1,176,080	79,214	
	雑費	60	120	60	
	事務費	1,908,885	1,538,317	370,568	
	福利厚生費	82,980	15,658	67,322	
	旅費交通費	18,686	24,525	5,839	
	研修研究費	0	29,300	29,300	
	事務消耗品費	50,176	29,693	20,483	
	印刷製本費	132,086	71,537	60,549	
	修繕費	0	246,510	246,510	
	通信運搬費	385,666	402,023	16,357	
	業務委託費	901,980	410,960	491,020	
	清掃委託費	105,600	105,600	0	
	保守委託費	44,000	77,000	33,000	
	その他の委託費	752,380	228,360	524,020	
	手数料	25,133	21,563	3,570	
	保険料	155,040	134,510	20,530	
	賃借料	116,938	116,938	0	
	諸会費	10,200	5,100	5,100	
	雑費	30,000	30,000	0	
	雑費	30,000	30,000	0	
	減価償却費	802,558	840,254	37,696	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	6,204	0	6,204	
	サービス活動費用計(2)		31,767,584	29,137,053	2,630,531
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		11,888,231	20,197,341	8,309,110
	収 益	受取利息配当金収益	241	263	22
		その他のサービス活動外収益	0	675,000	675,000
		雑収益	0	675,000	675,000
雑収益		0	675,000	675,000	
サービス活動外収益計(4)		241	675,263	675,022	

ファボール拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	費用				
	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)	241	675,263	675,022	
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		11,888,472	20,872,604	8,984,132	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	3,384,000	0	3,384,000
		施設整備等補助金収益	3,384,000	0	3,384,000
		拠点区分間繰入金収益	6,492,192	5,046,835	1,445,357
	特別収益計 (8)		9,876,192	5,046,835	4,829,357
	費用	固定資産売却損・処分損	14,901	0	14,901
		車輛運搬具売却損・処分損	14,901	0	14,901
		国庫補助金等特別積立金積立額	3,384,000	0	3,384,000
		拠点区分間繰入金費用	15,006,000	35,005,788	19,999,788
	特別費用計 (9)		18,404,901	35,005,788	16,600,887
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)		8,528,709	29,958,953	21,430,244
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		3,359,763	9,086,349	12,446,112	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		29,395,318	38,481,667	9,086,349
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)		32,755,081	29,395,318	3,359,763
	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)		32,755,081	29,395,318	3,359,763	

ファボール拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	30,004,573	25,875,669	4,128,904	流動負債	3,142,475	2,556,089	586,386
現金預金	19,798,338	18,666,022	1,132,316	事業未払金	2,611,333	2,039,089	572,244
事業未収金	6,822,235	7,209,647	387,412	職員預り金	131,142	27,000	104,142
未収補助金	3,384,000	0	3,384,000	賞与引当金	400,000	490,000	90,000
固定資産	9,270,779	6,075,738	3,195,041	固定負債	0	0	0
基本財産	8,210,217	5,019,429	3,190,788	負債の部合計	3,142,475	2,556,089	586,386
建物	8,210,217	5,019,429	3,190,788	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	1,060,562	1,056,309	4,253	基本金	0	0	0
車輛運搬具	34,713	49,614	14,901	国庫補助金等特別積立金	3,377,796	0	3,377,796
器具及び備品	559,161	425,959	133,202	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	446,688	560,736	114,048	次期繰越活動増減差額	32,755,081	29,395,318	3,359,763
差入保証金	20,000	20,000	0	(うち当期活動増減差額)	3,359,763	9,086,349	12,446,112
				純資産の部合計	36,132,877	29,395,318	6,737,559
資産の部合計	39,275,352	31,951,407	7,323,945	負債及び純資産の部合計	39,275,352	31,951,407	7,323,945

## 計算書類に対する注記（ファボール拠点区分用）

### 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　－　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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

#### （2）固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産　－　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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

#### （3）引当金の計上基準

- ・退職給付引当金　－　該当なし
- ・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

### 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- （1）憩いの家ファボール拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- （2）当拠点区分におけるサービス区分の内容

「小規模多機能型居宅介護事業」

### 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。

（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	5,019,429	3,696,000	505,212	8,210,217
合　計	5,019,429	3,696,000	505,212	8,210,217

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
基本財産			
建物	10,169,200	1,958,983	8,210,217
小計	10,169,200	1,958,983	8,210,217
その他の固定資産			
車輛運搬具	4,699,610	4,664,897	34,713
器具及び備品	1,118,500	559,339	559,161
小計	5,818,110	5,224,236	593,874
合計	15,987,310	7,183,219	8,804,091

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	6,822,235	0	6,822,235
未収補助金	3,384,000	0	3,384,000
合計	10,206,235	0	10,206,235

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

## 津保育拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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				
	保育事業収入	17,223,000	17,578,184	355,184	
	地域型保育給付費収入	1,592,000	3,331,555	1,739,555	
	利用者負担金収入	1,592,000	3,331,555	1,739,555	
	その他の事業収入	15,631,000	14,246,629	1,384,371	
	補助金事業収入(公費)	15,631,000	14,246,629	1,384,371	
	その他の収入	77,000	0	77,000	
	雑収入	77,000	0	77,000	
	雑収入	77,000	0	77,000	
	事業活動収入計(1)	17,300,000	17,578,184	278,184	
	支出				
	人件費支出	14,170,000	14,195,291	25,291	
	職員給料支出	10,759,000	10,183,045	575,955	
	職員賞与支出	1,704,000	1,981,000	277,000	
	非常勤職員給与支出	0	161,904	161,904	
	法定福利費支出	1,707,000	1,869,342	162,342	
	事業費支出	1,550,000	1,536,041	13,959	
給食費支出	1,070,000	691,874	378,126		
消耗器具備品費支出	414,000	772,948	358,948		
保険料支出	66,000	71,219	5,219		
事務費支出	7,740,000	7,742,599	2,599		
福利厚生費支出	125,320	125,658	338		
印刷製本費支出	7,000	10,892	3,892		
通信運搬費支出	0	4,844	4,844		
業務委託費支出	6,000	1,540	4,460		
検査委託費支出	6,000	0	6,000		
その他の委託費支出	0	1,540	1,540		
手数料支出	6,000	61,985	55,985		
土地・建物賃借料支出	7,595,680	7,537,680	58,000		
事業活動支出計(2)	23,460,000	23,473,931	13,931		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,160,000	5,895,747	264,253		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
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		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	4,820,000	4,824,065	4,065	
	その他の活動収入計(7)	4,820,000	4,824,065	4,065	
	支出				
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,820,000	4,824,065	4,065		
予備費支出(10)	0	-	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,340,000	1,071,682	268,318		
前期末支払資金残高(12)	11,007,792	11,007,792	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,667,792	9,936,110	268,318		

津保育拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	保育事業収益	17,578,184	21,205,194	3,627,010	
	地域型保育給付費収益	3,331,555	4,601,050	1,269,495	
	利用者負担金収益	3,331,555	4,601,050	1,269,495	
	その他の事業収益	14,246,629	16,604,144	2,357,515	
	補助金事業収益(公費)	14,246,629	16,604,144	2,357,515	
サービス活動収益計(1)		17,578,184	21,205,194	3,627,010	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	14,285,291	13,627,937	657,354	
	職員給料	10,183,045	10,175,951	7,094	
	職員賞与	1,981,000	1,229,000	752,000	
	賞与引当金繰入	90,000	630,000	540,000	
	非常勤職員給与	161,904	0	161,904	
	法定福利費	1,869,342	1,592,986	276,356	
	事業費	1,536,041	1,100,945	435,096	
	給食費	691,874	600,499	91,375	
	消耗器具備品費	772,948	431,491	341,457	
	保険料	71,219	68,955	2,264	
	事務費	7,742,599	15,220,469	7,477,870	
	福利厚生費	125,658	108,223	17,435	
	旅費交通費	0	150	150	
	印刷製本費	10,892	13,772	2,880	
	通信運搬費	4,844	84	4,760	
	業務委託費	1,540	11,880	10,340	
	検査委託費	0	11,880	11,880	
	その他の委託費	1,540	0	1,540	
	手数料	61,985	11,000	50,985	
	土地・建物賃借料	7,537,680	15,075,360	7,537,680	
	減価償却費	2,518,249	2,384,115	134,134	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	1,559,431	1,425,297	134,134	
	サービス活動費用計(2)		24,522,749	30,908,169	6,385,420
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		6,944,565	9,702,975	2,758,410	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	受取利息配当金収益	0	26	26	
	その他のサービス活動外収益	0	81,794	81,794	
	雑収益	0	81,794	81,794	
	雑収益	0	81,794	81,794	
	サービス活動外収益計(4)		0	81,820	81,820
費 用	サービス活動外費用計(5)		0	0	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		0	81,820	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		6,944,565	9,621,155	2,676,590
特 別 増 減 の 部	施設整備等補助金収益	0	876,206	876,206	
	施設整備等補助金収益	0	876,206	876,206	
	事業区分間繰入金収益	4,824,065	3,950,164	873,901	
	特別収益計(8)		4,824,065	4,826,370	2,305
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	876,206	876,206	
事業区分間繰入金費用	0	2,164	2,164		
特別費用計(9)		0	878,370	878,370	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		4,824,065	3,948,000	876,065	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		2,120,500	5,673,155	3,552,655	
前期繰越活動増減差額(12)		23,423,447	29,096,602	5,673,155	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		21,302,947	23,423,447	2,120,500	
基本金取崩額(14)		0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)		0	0	0	

津保育拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
繰越活動増減差額の部	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)	21,302,947	23,423,447	2,120,500

津保育拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	18,637,484	12,481,179	6,156,305	流動負債	9,301,374	1,983,387	7,317,987
現金預金	17,233,904	10,537,929	6,695,975	事業未払金	8,651,709	1,456,687	7,195,022
事業未収金	887,180	985,250	98,070	職員預り金	49,665	16,700	32,965
未収補助金	294,000	958,000	664,000	賞与引当金	600,000	510,000	90,000
立替金	222,400	0	222,400				
固定資産	36,419,276	38,937,525	2,518,249	固定負債	0	0	0
基本財産	34,049,296	36,076,509	2,027,213	負債の部合計	9,301,374	1,983,387	7,317,987
建物	34,049,296	36,076,509	2,027,213				
その他の固定資産	2,369,980	2,861,016	491,036	純 資 産 の 部			
建物	139,204	201,263	62,059	基本金	0	0	0
構築物	1,437,589	1,659,263	221,674	国庫補助金等特別積立金	24,452,439	26,011,870	1,559,431
器具及び備品	793,187	1,000,490	207,303	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	21,302,947	23,423,447	2,120,500
				(うち当期活動増減差額)	2,120,500	5,673,155	3,552,655
				純資産の部合計	45,755,386	49,435,317	3,679,931
資産の部合計	55,056,760	51,418,704	3,638,056	負債及び純資産の部合計	55,056,760	51,418,704	3,638,056

## 計算書類に対する注記（津保育拠点区分用）

## 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 — 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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの — 原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産 — 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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

## (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 該当なし
- ・賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

## 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

## 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 津保育拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

「津保育」

## 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	36,076,509	0	2,027,213	34,049,296
合計	36,076,509	0	2,027,213	34,049,296

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
基本財産			
建物	43,678,556	9,629,260	34,049,296
小計	43,678,556	9,629,260	34,049,296
その他の固定資産			
建物	433,984	294,780	139,204
構築物	2,490,540	1,052,951	1,437,589
器具及び備品	1,241,348	448,161	793,187
小計	4,165,872	1,795,892	2,369,980
合計	47,844,428	11,425,152	36,419,276

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	887,180	0	887,180
未収補助金	294,000	0	294,000
合計	1,181,180	0	1,181,180

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

## 津収益事業拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	その他の収入	2,320,000	2,555,410	235,410	
		雑収入	2,320,000	2,555,410	235,410	
		太陽光発電売電収入	2,320,000	2,555,410	235,410	
		事業活動収入計 (1)	2,320,000	2,555,410	235,410	
	支	その他の支出	970,000	366,812	603,188	
	租税公課(太陽光)	0	217,250	217,250		
	雑支出(太陽光)	970,000	149,562	820,438		
	事業活動支出計 (2)	970,000	366,812	603,188		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,350,000	2,188,598	838,598		
施設整備等による収支	収					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支					
	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		
その他の活動による収支	収	事業区分間繰入金収入	995,000	0	995,000	
		拠点区分間繰入金収入	60,000	0	60,000	
		その他の活動による収入	0	17,562	17,562	
		長期前払費用返還金収入	0	17,562	17,562	
		その他の活動収入計 (7)	1,055,000	17,562	1,037,438	
	支	事業区分間長期借入金返済支出	0	490,612	490,612	
		事業区分間繰入金支出	2,150,000	1,119,138	1,030,862	
		拠点区分間繰入金支出	60,000	118,729	58,729	
		その他の活動支出計 (8)	2,210,000	1,728,479	481,521	
		その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,155,000	1,710,917	555,917	
	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)	195,000	477,681	282,681		
	前期末支払資金残高 (12)	0	1,219,405	1,219,405		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	195,000	1,697,086	1,502,086		

津収益事業拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	
	費用	その他の費用	217,250	0	217,250
		租税公課 (太陽光)	217,250	0	217,250
		サービス活動費用計 (2)	217,250	0	217,250
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	217,250	0	217,250	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,555,410	2,391,852	163,558
		雑収益	2,555,410	2,391,852	163,558
		太陽光発電売電収益	2,555,410	2,391,852	163,558
		サービス活動外収益計 (4)	2,555,410	2,391,852	163,558
	費用	その他のサービス活動外費用	1,180,232	1,296,232	116,000
		租税公課 (太陽光)	0	116,000	116,000
		減価償却費 (太陽光)	1,030,670	1,030,670	0
		雑費 (太陽光)	149,562	149,562	0
		サービス活動外費用計 (5)	1,180,232	1,296,232	116,000
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	1,375,178	1,095,620	279,558
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	1,157,928	1,095,620	62,308	
特別増減の部	収益				
		特別収益計 (8)	0	0	
	費用	事業区分間繰入金費用	1,119,138	902,154	216,984
		拠点区分間繰入金費用	118,729	8,389	110,340
		特別費用計 (9)	1,237,867	910,543	327,324
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	1,237,867	910,543	327,324	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	79,939	185,077	265,016	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	83,816	268,893	185,077
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	163,755	83,816	79,939
		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)	163,755	83,816	79,939	

津収益事業拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	2,065,076	1,719,395	345,681	流動負債	367,990	499,990	132,000
現金預金	1,540,591	1,405,192	135,399	事業未払金	367,990	499,990	132,000
未収収益	524,485	314,203	210,282				
固定資産	9,608,623	10,656,855	1,048,232	固定負債	11,469,464	11,960,076	490,612
基本財産	0	0	0	事業区分間長期借入金	11,469,464	11,960,076	490,612
その他の固定資産	9,608,623	10,656,855	1,048,232	負債の部合計	11,837,454	12,460,066	622,612
機械及び装置	9,481,298	10,511,968	1,030,670	純 資 産 の 部			
長期前払費用	127,325	144,887	17,562	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	163,755	83,816	79,939
				(うち当期活動増減差額)	79,939	185,077	265,016
				純資産の部合計	163,755	83,816	79,939
資産の部合計	11,673,699	12,376,250	702,551	負債及び純資産の部合計	11,673,699	12,376,250	702,551

## 計算書類に対する注記（津収益事業拠点区分用）

### 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　－　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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産　－　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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金　－　該当なし
- ・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

### 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 津収益拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

「太陽光（津）」

### 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

### 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
その他の固定資産			
機械及び装置	17,468,990	7,987,692	9,481,298
小計	17,468,990	7,987,692	9,481,298
合計	17,468,990	7,987,692	9,481,298

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
未収収益	524,485	0	524,485
合計	524,485	0	524,485

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

## 名張収益事業拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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				
	その他の収入	2,320,000	2,277,523	42,477	
	雑収入	2,320,000	2,277,523	42,477	
	太陽光発電売電収入	2,320,000	2,277,523	42,477	
	事業活動収入計 (1)	2,320,000	2,277,523	42,477	
	支出				
	その他の支出	970,000	1,591,138	621,138	
	雑支出	970,000	1,315,440	345,440	
	賃借料支出(太陽光)	970,000	1,315,440	345,440	
	租税公課(太陽光)	0	135,150	135,150	
雑支出(太陽光)	0	140,548	140,548		
事業活動支出計 (2)	970,000	1,591,138	621,138		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	1,350,000	686,385	663,615		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	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		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	995,000	0	995,000	
	拠点区分間繰入金収入	60,000	118,729	58,729	
	その他の活動収入計 (7)	1,055,000	118,729	936,271	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	2,150,000	693,197	1,456,803	
	拠点区分間繰入金支出	60,000	0	60,000	
その他の活動支出計 (8)	2,210,000	693,197	1,516,803		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	1,155,000	574,468	580,532		
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)	195,000	111,917	83,083		
前期末支払資金残高 (12)	0	51,837	51,837		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	195,000	163,754	31,246		

名張収益事業拠点区分 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

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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				
		サービス活動収益計 (1)	0	0	0
	費用	その他の費用	135,150	0	135,150
		租税公課 (太陽光)	135,150	0	135,150
		サービス活動費用計 (2)	135,150	0	135,150
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	135,150	0	135,150	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	2,277,523	2,380,088	102,565
		雑収益	2,277,523	2,380,088	102,565
		太陽光発電売電収益	2,277,523	2,380,088	102,565
		サービス活動外収益計 (4)	2,277,523	2,380,088	102,565
	費用	その他のサービス活動外費用	1,487,966	1,533,038	45,072
		雑損失	1,315,440	1,315,440	0
		賃借料 (太陽光)	1,315,440	1,315,440	0
		減価償却費 (太陽光)	31,978	76,748	44,770
		雑費 (太陽光)	140,548	140,850	302
		サービス活動外費用計 (5)	1,487,966	1,533,038	45,072
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	789,557	847,050	57,493	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	654,407	847,050	192,643	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	118,729	8,389	110,340
		特別収益計 (8)	118,729	8,389	110,340
	費用	事業区分間繰入金費用	693,197	1,040,516	347,319
		特別費用計 (9)	693,197	1,040,516	347,319
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	574,468	1,032,127	457,659	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	79,939	185,077	265,016	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	83,816	268,893	185,077
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	163,755	83,816	79,939
		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)	163,755	83,816	79,939	

名張収益事業拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 敬峰会

(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	164,234	184,298	20,064	流動負債	480	132,461	131,981
未収収益	164,234	184,298	20,064	事業未払金	480	132,461	131,981
固定資産	1	31,979	31,978	固定負債	0	0	0
基本財産	0	0	0	負債の部合計	480	132,461	131,981
その他の固定資産	1	31,979	31,978	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1	31,979	31,978	基本金	0	0	0
				国庫補助金等特別積立金	0	0	0
				その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	163,755	83,816	79,939
				(うち当期活動増減差額)	79,939	185,077	265,016
				純資産の部合計	163,755	83,816	79,939
資産の部合計	164,235	216,277	52,042	負債及び純資産の部合計	164,235	216,277	52,042

## 計算書類に対する注記（名張収益事業拠点区分用）

### 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　－　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
- ・上記以外の有価証券で時価のないもの　－　原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物その他の固定資産　－　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については、自己所有の固定資産に適用する減価償却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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。ただし、リース契約1件あたりのリース料総額が300万円以下又はリース期間が1年以内の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金　－　該当なし
- ・賞与引当金　－　職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している

### 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

公益財団法人社会福祉振興・試験センターの実施する社会福祉施設従事者確定拠出年金制度を採用している。

### 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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

- (1) 名張収益拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 当拠点区分におけるサービス区分の内容

「太陽光（名張）」

### 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

### 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
その他の固定資産			
器具及び備品	383,740	383,739	1
小計	383,740	383,739	1
合計	383,740	383,739	1

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
未収収益	164,234	0	164,234
合計	164,234	0	164,234

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