

☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆
☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆
☆☆ 決算報告書 ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆
☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆
☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆ ☆☆☆☆

第 25 期

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 日野の郷



第一号第 様式 (第十号第四項関係)

法人単位資金収支計算書

自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

単位: 円

副 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差 異 (A) - (B)	
事業活動による収支	収	0165 介護保険事業収入	315,408,439	619,138,354	293,729
		0199 経常経費寄附金収入	300,037	300,000	-37
		0200 受取利息配当金収入	148,033	149,065	975
		0201 その他の収入	1,550,503	1,684,173	1,330
		事業活動収入計 (1)	621,547,032	621,272,102	-274,930
	支	0125 人件費支出	446,012,587	447,252,663	1,240,076
		3130 事業費支出	94,104,478	94,555,699	451,221
		0131 事務費支出	58,573,699	58,624,659	50,960
		0156 利用者負担軽減額	198,832	198,902	70
		0127 支払利息支出	1,164,801	1,164,801	0
	0138 その他の支出	1,851,021	1,889,503	38,482	
	事業活動支出計 (2)	621,945,387	621,666,117	-279,270	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	19,601,645	17,586,985	-2,014,660	
施設整備等による収支	収	0204 施設整備等補助金収入	3,901,000	3,901,000	0
		施設整備等収入計 (4)	3,901,000	3,901,000	0
	支	0143 設備資金借入金元金償還支出	19,750,000	19,750,000	0
		0144 固定資産取得支出	12,927,340	12,927,340	0
		3146 ソファイナンス・リース債務の返済支出	2,410,512	2,410,512	0
	施設整備等支出計 (5)	35,087,852	35,087,852	0	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	-31,186,852	-31,186,852	0	
その他の活動による収支	収	0214 積立資産取崩収入	100,000,000	100,000,000	0
		その他の活動収入計 (7)	100,000,000	100,000,000	0
	支	0151 投資有価証券取得支出	100,000,000	100,000,000	0
		0152 積立資産支出	15,811	16,786	975
		その他の活動支出計 (8)	100,015,811	100,016,786	975
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	-15,811	15,786	975	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	-11,601,918	-13,617,653	-2,015,735	
	前期末支払資金残高 (12)	204,873,082	204,873,082	0	
	当期末支払資金残高 (11) + (12)	193,272,164	191,255,429	-2,016,735	

法人単位事業活動計算書

内) 令和 3 年 4 月 1 日 (至) 令和 4 年 3 月 31 日

単位: 円

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	0058 介護保険事業収益	619,138,864	625,294,860	13,153,956	
		0083 繰当経費等附金収益	300,000	176,000	124,000	
			サービス活動収益計(C)	619,438,864	625,470,860	-16,031,996
	費用	0015 人件費	447,858,467	426,019,407	11,645,059	
		0016 事業費	94,555,889	93,223,114	1,332,565	
		0017 事務費	58,624,650	57,265,239	1,359,410	
		0026 利用者負担軽減額	198,802	370,173	-171,371	
		0027 減価償却費	52,319,371	53,542,911	-1,222,940	
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,866,638	-18,165,566	-701,072	
			サービス活動費用計(D)	634,490,346	622,808,639	12,181,707
		サービス活動増減差額(E)=(C)-(D)	-15,051,482	19,162,221	-28,213,703	
サービス活動外増減の部	収益	0099 受取利息配当金収益	45,065	243,753	-34,687	
		0098 その他のサービス活動外収益	1,634,173	1,765,060	-33,887	
			サービス活動外収益計(F)	1,679,238	2,008,813	-175,574
	費用	0039 支払利息	1,164,800	1,430,800	-318,000	
		0038 その他のサービス活動外費用	1,889,503	1,954,725	65,223	
			サービス活動外費用計(G)	3,054,303	3,435,525	-381,223
		サービス活動外増減差額(H)=(F)-(G)	-1,321,065	-1,426,712	295,647	
		経常増減差額(I)=(E)+(H)	16,272,547	11,735,504	-28,008,451	
特別増減の部	収益	0100 施設整備等補助金収益	3,901,000	6,905,880	-2,004,880	
		0103 固定資産受贈額	150,000		150,000	
			特別収益計(J)	4,051,000	6,905,880	-2,854,880
	費用	0042 固定資産売却損・処分損	5	5		
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	3,901,000	6,905,880	-3,004,880	
		0052 その他の特別損失	8,333		8,333	
		特別費用計(K)	3,909,338	6,905,885	-2,996,547	
		特別増減差額(L)=(J)-(K)	14,662	5	14,667	
		当期活動増減差額(M)=(I)+(L)	-16,130,885	11,735,499	-27,866,384	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(N)		298,412,832	301,718,049	-3,305,217	
	当期末繰越活動増減差額(O)=(M)+(N)		382,281,947	313,453,548	-31,171,601	
	基本金取崩額(P)					
	その他の積立金取崩額(Q)		100,000,000		100,000,000	
	その他の積立金積立額(R)		16,786	15,046,716	-15,023,930	
		次期繰越活動増減差額(S)=(O)+(P)+(Q)+(R)	382,265,161	298,412,832	83,852,329	

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

資産	貸		借		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
000 流動資産	225,436,502	232,385,029	87,240,454	83,540,559	3,299,855
111 現金預金	124,085,187	126,664,060	31,208,280	27,223,222	4,085,058
113 事業未収金	102,710,623	100,605,764	19,750,000	18,750,000	1,000,000
114 貯蔵品	83,500	83,500	2,412,572	2,410,512	2,000
116 立替金	29,802	31,775	4,309	6,578,95	-470,418
117 請払金	1,627,313	1,627,313	6,177,737	26,809,469	-20,632,136
002 固定資産	4,258,997,500	4,298,131,173	26,809,469	27,168,670	-359,207
003 基本財産	642,302,200	600,084,937	57,227,656	78,223,168	-21,045,512
121 土地	32,374,500	32,374,500	32,200,000	53,050,000	-20,775,500
122 建物	617,257,700	567,510,434	2,302,656	4,713,168	-2,410,512
004 その他の固定資産	609,665,381	600,195,236	21,715,000	21,065,000	650,000
123 設備	2,491,634	2,491,634	134,573,110	182,053,787	-48,480,657
124 構築物	10,715,618	11,914,875			
125 車両運搬具	1,560,667	3,162,248			
126 器具及び備品	30,023,304	23,865,915			
129 有形リース資産	2,457,600	3,747,840			
131 権利	2,442,500	2,850,498			
132 ソフトウェア	1,077,391	1,124,950			
133 無形リース資産	2,470,608	3,529,440			
134 投資有価証券	400,202,050	400,000,000			
137 その他の固定資産	455,323,233	535,215,507			
138 繰入金	40,000	40,000			
141 その他の固定資産	52,586	40,000			
負債の部合計	1,488,854,092	1,517,516,272	1,488,334,392	1,507,516,272	-49,182,180
000 基本金			130,795,605	180,790,016	-49,994,411
311 基本金			130,795,605	130,795,605	
001 留保補助金等特別積立金			225,460,923	340,426,561	-114,965,638
321 関係補助金等特別積立金			325,160,923	340,426,561	-14,265,638
011 その他の積立金			455,233,293	555,215,507	-99,982,214
322 その他の積立金			455,233,293	555,215,507	-99,982,214
012 次期繰越活動増減差額			382,265,161	295,412,832	86,852,329
331 次期繰越活動増減差額			382,265,161	295,412,832	86,852,329
013 当期活動増減差額			-16,130,355	11,735,495	-27,865,850
332 当期活動増減差額			-16,130,355	11,735,495	-27,865,850
負債及び純資産の部合計			1,488,334,392	1,507,516,272	-49,182,180

貸借

1. 貸借対照表の累計額

計算書類に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債権等・・・償却原価法（定額法）
- ② 満期保有目的以外の債権等・・・時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。
- ② 無形固定資産
定額法によっております。
- ③ リース資産
リース期間定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 徴収不能引当金

該当なし

② 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おります。

③ 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、法人独自の退職給付制度に伴う期末退職金要支給額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、法人独自の退職給付制度によっております。

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は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表
当法人では、社会福祉事業のみであるため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
当法人では、1拠点のみであるため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ① 特別養護老人ホーム楽寿園拠点

- 「法人本部 サービス区分」
- 「特別養護老人ホーム楽寿園 サービス区分」
- 「特別養護老人ホーム楽寿園（ユニット） サービス区分」
- 「楽寿園ショートステイ サービス区分」
- 「楽寿園ショートステイ（ユニット） サービス区分」
- 「楽寿園デイサービスセンター サービス区分」
- 「楽寿園居宅介護支援事業所 サービス区分」
- 「楽寿園在宅介護支援センター サービス区分」

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	32,574,505	0	0	32,574,505
建物	657,513,434	0	40,252,728	617,257,706
合 計	690,084,937	0	40,252,728	645,832,209

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産） 617,257,706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（1年以内返済予定額を含む）53,050,000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
建物	3,231,627	739,993	2,491,634
構築物	20,428,499	9,712,881	10,715,618
車輛運搬具	54,882,473	32,321,508	1,960,965
器具及び備品	73,327,321	49,304,617	33,023,304
有形リース資産	5,451,230	3,996,600	2,457,633
合 計	144,381,720	96,672,697	47,649,023

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
該当なし			
合 計			

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

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
みずほ証券(株) サパバンクグループ 劣後社債	100,000,000	98,770,000	-3,230,000
合 計	100,000,000	98,770,000	-3,230,000

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)

取引	法人 名 の 名称	住所	関係形態	事業の 内容又 は取引 内容	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	科目別
						役員 の兼任	事業上 の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の対価弁済

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし

楽寿園拠点区分資金収支計算書

第一号第四様式（第六十七条第四項関係）

期: 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

単位:円

勘定科目		予算計	決算計	差異(円)-
専 業 活 動	0165 介護保険事業収入	619,408,439	619,138,864	269,575
	0166 施設介護料収入	352,279,767	352,206,753	73,017
	8111 介護報酬収入	316,295,248	315,245,658	40,190
	8112 利用者負担金収入(公費)	673,511	672,903	608
	8113 利用者負担金収入(一般)	35,318,008	35,281,799	32,209
	0167 居宅介護料収入(介護報酬収入)	107,340,174	107,195,198	149,976
	8121 介護報酬収入	107,141,730	107,008,836	132,894
	8122 介護予防報酬収入	204,444	187,362	17,082
	0168 居宅介護料収入(利用者負担金収入)	13,379,278	13,330,377	48,901
	8131 介護負担金収入(公費)	884,437	883,835	599
	8132 介護負担金収入(一般)	12,319,148	12,273,892	45,256
	8134 介護予防負担金収入(一般)	175,693	172,847	3,046
	0171 居宅介護支援介護料収入	8,395,023	8,410,784	-30,755
	8161 居宅介護支援介護料収入	7,864,841	7,888,570	-3,929
	8162 介護予防支援介護料収入	515,388	542,214	-25,826
	0259 介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,239,146	2,192,606	16,540
	8166 事業費収入	2,125,744	2,104,826	15,919
	8167 事業負担金収益(公費)	83,402	82,781	521
	0172 利用者等利用料収入	132,586,437	132,563,231	23,205
	8171 施設サービスマテリアル収入	620,000	620,000	
8174 食費収入(公費)	126,505	135,500		
8175 食費収入(一般)	43,596,818	43,589,775	7,039	
8179 食費収入(特定)	22,310,315	22,340,600	-30,585	
8177 居住費収入(一般)	41,872,358	41,709,203	163,165	
8180 居住費収入(特定)	21,506,537	21,533,250	-32,712	
8178 その他の利用料収入	2,544,199	2,627,833	-83,706	
0173 その他の事業収入	3,227,608	3,238,908	-11,300	
8181 補助金事業収入(公費)	923,478	621,978	1,550	
8182 市町村特別事業収入(公費)	318,920	318,933		
8183 受託事業収入(公費)	2,288,200	2,298,000	-9,800	
0199 経常経費寄附金収入	300,000	300,000		
8531 経常経費寄附金収入	300,000	300,000		
0200 受取利息配当金収入	148,090	149,065	-975	
8541 受取利息配当金収入	148,090	149,065	-975	
0201 その他の収入	1,690,503	1,684,173	6,330	
8512 利用者等外給食費収入	1,677,960	1,671,630	6,330	
8513 雑収入	12,543	12,543		
事業活動収入計(1)		621,547,032	621,272,102	274,930
専 業 支 出	0129 人件費支出	446,012,587	447,252,663	1,240,076
	7111 役員報酬支出	6,707,198	9,707,198	
	7112 職員給料支出	193,792,283	200,303,251	-510,978
	7113 職員賞与支出	84,056,623	84,056,560	60
	7114 非常勤職員給与支出	64,835,824	64,899,357	33,533
	7115 派遣職員費支出	34,674,457	35,424,484	-760,027
	7116 退職給付支出	2,672,500	2,372,500	
	7117 法定福利費支出	53,243,695	53,179,303	54,392
	0130 事業費支出	94,104,478	94,555,699	-451,221
	7211 給食費支出	37,727,392	37,866,478	-139,086
	7212 介護用品費支出	8,435,100	8,514,011	-108,911
	7213 医薬品費支出	538,632	517,237	21,295
	7215 保健衛生費支出	729,524	729,221	303
	7219 医療費支出	21,500	16,870	4,630
	7218 救急搬送費支出	2,238,189	2,307,630	-69,441
7223 水道光熱費支出	33,103,325	36,082,487	-20,938	
7224 燃料費支出	43,811	50,320	7,009	

楽寿園拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

単位:円

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)(B)
収 支 出	7225 調理器具備品費支出	6,057,054	5,187,731	-131,877
	7227 賃借料支出	3,964,249	5,983,445	199,196
	7232 車輦費支出	2,275,802	2,293,789	17,987
	013 事務費支出	58,573,633	38,624,650	-19,949,000
	7311 福利厚生費支出	2,697,915	2,731,217	33,302
	7311 福利厚生費支出	45,090	45,950	860
	7313 旅費交通費支出	336,576	329,823	-6,753
	7314 研修研究費支出	2,037,156	2,319,172	282,016
	7315 事務消耗品費支出	973,520	455,577	-517,943
	7316 印刷製本費支出	5,765,034	5,790,024	24,990
	7319 修繕費支出	2,575,948	2,551,630	-24,318
	7321 通信運搬費支出	187,920	187,690	-230
	7322 会議費支出	34,490,172	34,490,916	744
	7324 業務委託費支出	412,784	433,519	20,735
	7325 手数料支出	2,983,230	2,983,230	0
	7326 保険料支出	495,220	492,710	-2,510
	7327 賃借料支出	810,000	810,000	0
	7328 土地・建物賃借料支出	235,664	235,664	0
	7329 租税公課支出	2,204,183	2,237,183	33,000
	7331 保守料支出	952,949	969,356	16,407
	7332 渉外費支出	797,725	795,165	-2,560
	7333 結会費支出	850,360	850,360	0
	7334 その他の費用支出	223,533	223,588	55
	7335 雑支出	198,802	138,602	-60,200
	0136 利用者負担軽減額	198,802	198,802	0
	7431 利用者負担軽減額	1,164,800	1,164,800	0
	0137 支払利息支出	1,164,800	1,164,800	0
7441 支払利息支出	1,891,021	1,889,503	-1,518	
0138 その他の支出	1,891,021	1,889,533	-1,488	
7451 利用者等外給食費支出	601,945,387	603,688,117	1,742,730	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	13,601,645	17,585,985	3,984,340	
施設整備等による収支	収 入			
	0204 施設整備等補助金収入	3,901,000	3,901,000	0
	8711 施設整備等補助金収入	3,901,000	3,901,000	0
	施設整備等収入計(4)	3,901,000	3,901,000	0
	支 出			
	0143 設備資金借入金元金償還支出	19,750,000	19,750,000	0
	7511 設備資金借入金元金償還支出	19,750,000	19,750,000	0
0144 固定資産取得支出	12,927,343	12,927,340	-3	
7524 器具及び備品取得支出	12,595,580	12,595,582	2	
7525 その他の取得支出	331,760	331,760	0	
0145 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,410,512	2,410,512	0	
7541 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,410,512	2,410,512	0	
施設整備等支出計(5)	35,087,852	35,087,852	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-31,186,852	-31,186,852	0	
その他の活動による収支	収 入			
	0214 積立資産取崩収入	100,000,000	100,000,000	0
	8253 その他の積立資産取崩収入	100,000,000	100,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	100,000,000	100,000,000	0
	支 出			
	0151 投資有価証券取得支出	100,000,000	100,000,000	0
7E31 投資有価証券取得支出	15,811	16,786	975	
0152 積立資産支出	15,811	16,786	975	
7E43 その他の積立資産支出				
その他の活動支出計(8)	100,015,811	100,016,786	975	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-15,811	-16,786	-975	
予備費支出(10)				

楽寿園拠点区分資金収支計算書

第一号第四節式（第十七条第四項関係）

自: 令和3年4月1日 至: 令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
当期資金収支差額合計(13)=(3)+(6)+(9)-(10)	-11,601,518	-13,617,653	2,016,635
前期末支払資金残高(12)	204,873,682	204,873,682	
当期末支払資金残高(11)=(12)	193,272,664	191,256,029	2,016,635

楽寿園拠点区分事業活動計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(円)	前年度決算(円)	増減(円)-増	
収	0056 介護保険事業収益	619,138,864	635,294,860	-16,155,996	
	0057 施設介護料収益	352,206,780	370,398,750	-18,191,970	
	5111 介護報酬収益	316,248,058	332,644,621	-16,396,563	
	5112 利用者負担金収益(公費)	672,557	798,643	-126,086	
	5113 利用者負担金収益(一般)	35,285,799	36,955,476	-169,677	
	0058 居宅介護料収益(介護報酬収益)	137,196,198	104,735,439	32,460,759	
	5121 介護報酬収益	107,008,836	104,654,589	2,354,247	
	5122 介護予防報酬収益	187,362	78,930	108,432	
	0059 居宅介護料収益(利用者負担金収益)	13,330,377	12,828,444	501,933	
	5131 介護負担金収益(公費)	883,838	927,105	-43,267	
	5132 介護負担金収益(一般)	12,273,892	11,866,332	407,560	
	5134 介護予防負担金収益(一般)	172,647	254,958	-82,311	
	1162 居宅介護支援介護料収益	8,413,784	8,495,633	-81,849	
	5161 居宅介護支援介護料収益	7,868,573	5,991,000	1,877,573	
	5162 介護予防支援介護料収益	545,211	504,633	40,578	
	0258 介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,192,606	2,701,650	-509,044	
	5166 事業費収益	2,109,825	2,628,380	-518,555	
	5167 事業負担金収益(公費)	82,781	73,276	9,505	
	益	0063 利用者等利用料収益	132,583,231	133,923,390	-1,340,159
		5171 施設サービス利用料収益	820,000	1,310,000	-490,000
5174 食費収益(公費)		156,500	219,000	-62,500	
5175 食費収益(一般)		43,589,779	38,204,310	5,385,469	
5179 食費収益(特定)		22,340,600	27,903,658	-5,563,058	
5177 居住費収益(一般)		41,702,303	42,480,070	-777,767	
5180 居住費収益(特定)		21,539,255	23,232,336	-1,693,081	
5178 その他の利用料収益		2,627,890	1,562,118	1,065,772	
0064 その他の事業収益		3,238,908	4,214,543	-975,635	
5181 補助金事業収益(公費)		621,978	1,377,888	-755,910	
5182 市町村特別事業収益(公費)	318,930	321,080	-2,150		
5183 受託事業収益(公費)	2,298,000	2,515,600	-217,600		
0089 経常経費寄附金収益	300,000	176,000	124,000		
5541 経常経費寄附金収益	300,000	176,000	124,000		
サービス補助収益計(イ)		519,438,864	635,470,360	-116,031,496	
支	0015 人件費	447,658,462	436,015,407	11,643,055	
	4111 役員報酬	6,707,198	6,490,028	217,170	
	4112 職員給料	200,303,261	201,521,297	-1,218,036	
	4113 職員賞与	57,117,920	61,521,969	-4,404,049	
	4114 賞与引当金繰入	26,899,469	27,168,670	-269,201	
	4115 非常勤職員給与	64,669,327	60,001,145	4,668,182	
	4116 派遣員費	35,454,484	23,245,893	12,208,591	
	4117 退職給付費用	3,347,500	3,252,700	94,800	
	4118 法定福利費	53,175,308	52,811,705	363,603	
	0016 事業費	94,555,699	93,223,114	1,332,585	
	4211 給食費	37,866,478	38,242,663	-376,185	
	4212 介護用品費	8,514,011	8,303,361	210,650	
	4213 医薬品費	517,237	602,047	-84,810	
	4215 保健衛生費	723,221	755,328	-32,107	
	4216 医務費	16,870	6,860	10,010	
	4218 教養娯楽費	2,507,650	2,349,213	158,437	
	4222 水道光熱費	31,062,487	23,793,204	7,269,283	
	4224 燃料費	50,820	5,435	45,385	
	4225 消耗器具備品費	6,187,731	8,447,786	-2,260,055	
	4227 賃借料	5,983,445	5,546,761	436,684	
4228 車積費	2,235,769	2,153,766	82,003		
0017 事務費	58,624,650	57,265,200	1,359,450		
4311 福利厚生費	2,731,217	3,591,543	-860,326		

楽寿園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4月31日

単位 円

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(C) (B)
① 用	4313 旅費交通費	45,850	21,390	23,960
	4314 研修研究費	324,823	801,962	-477,139
	4315 事務消耗品費	2,919,172	2,229,829	204,657
	4315 印刷製本費	455,870	193,650	261,720
	4319 修繕費	5,793,024	4,054,439	1,735,585
	4321 通信運搬費	2,551,636	2,272,235	279,401
	4322 会議費	187,690	130,356	57,334
	4323 広報費		124,300	-124,300
	4324 業務委託費	34,490,916	34,162,358	328,558
	4325 手数料	430,515	337,295	93,220
	4326 保険料	2,983,230	2,916,130	67,100
	4327 貸借料	499,710	539,641	-39,931
	4328 土地・建物賃借料	810,900	810,100	800
	4329 租税公課	233,664	160,860	72,804
	4331 保守料	2,237,180	2,615,910	-378,730
	4332 渉外費	969,356	1,914,631	-945,275
	4333 年会費	792,165	865,805	-73,640
	4334 その他の費用	850,350		850,350
	4335 雑費	222,668	207,596	15,072
	0026 利用省負担軽減額	198,802	379,173	-171,371
	4441 利用者負担軽減額	198,802	379,173	-171,371
	0027 減価償却費	52,319,371	53,542,311	-1,222,940
	4451 減価償却費	52,319,371	53,542,311	-1,222,940
	0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,856,538	-18,105,566	-761,072
	4461 国庫補助金等特別積立金取崩額	-18,856,538	-18,105,566	-761,072
	サービス活動費用計(2)	634,490,346	622,308,639	12,181,707
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-15,051,482	13,162,221
サービス活動外増減の部	0093 受取利息配当金収益	149,035	243,752	-94,687
	5321 受取利息配当金収益	149,035	243,752	-94,687
	0095 その他のサービス活動外収益	1,084,173	1,765,060	-680,887
	5372 利用者等外給食収益	1,671,630	1,729,410	-57,780
	5374 雑収益	12,543	35,650	-23,107
	サービス活動外収益計(4)	1,833,238	2,008,912	-175,674
サービス活動外費用の部	0033 支払利息	1,184,800	1,480,800	-316,000
	4811 支払利息	1,184,800	1,480,800	-316,000
	0038 その他のサービス活動外費用	1,889,503	1,954,725	-65,226
	4841 利用者等外給食費	1,889,503	1,947,506	-58,003
	4843 雑損失		7,223	-7,223
サービス活動外費用計(5)	3,054,303	3,435,525	-381,226	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		-1,221,065	-1,426,717	205,652
経常増減差額(7)=(3)+(6)		-16,272,547	11,735,504	-28,008,051
特別増減の部	0100 施設整備等補助金収益	3,901,000	3,905,880	-3,054,880
	5911 施設整備等補助金収益	3,901,000	3,905,880	-3,054,880
	0103 固定資産受贈額	150,000		150,000
	5541 その他の受贈額	150,000		150,000
	特別収益計(8)	4,051,000	6,905,880	-2,854,880
	特別費用の部	0042 固定資産売却損・処分損	5	5
4933 器具及び備品売却損・処分損		5	5	
0044 国庫補助金等特別積立金積立額		3,901,400	6,905,880	-3,054,880
4951 国庫補助金等特別積立金積立額		3,901,400	6,905,880	-3,054,880
0062 その他の特別損失		8,333		8,333
4961 その他の特別損失	8,333		8,333	
特別費用計(9)	3,909,538	6,906,885	-2,956,547	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		141,462	-5	141,467
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		-16,131,085	11,735,499	-27,866,384
繰前繰越活動増減差額(12)		298,412,882	301,718,049	-3,305,217

第一号第四様式(第二十三条第四項関係)

楽寿園拠点区分事業活動計算書

(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

単位:円

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
越 江 動 地 増 減 差 額 の 部	当期末繰越活動増減差額(12) - (11) + (12)	282,281,947	313,455,543	-31,173,596
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	100,000,000		100,000,000
	E511 その他積立金取崩額	100,000,000		100,000,000
	その他の積立金積立額(16)	16,788	15,040,716	-15,023,928
	H321 その他積立金積立額	16,788	15,040,716	-15,023,928
次期繰越活動増減差額(17) - (13) + (14) + (15) - (16)	382,265,161	298,412,827	83,852,334	

楽寿園拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

貸借の部	当年度末	前年度末	増減	負債の部	
				当年度末	前年度末
0000 流動資産	229,436,502	235,285,059	9,948,557	87,249,459	83,841,559
1111 現金預金	124,955,197	138,664,600	-13,678,373	3,393,226	3,309,655
1151 平素未収金	192,713,613	100,605,764	2,154,869	19,750,009	19,750,000
1141 貯蔵品	83,509	83,500	-9	2,410,512	2,410,512
1161 立替金	29,502	31,775	-2,173	4,536	4,536
1152 預払金	1,627,600	1,627,600	0	6,171,737	6,578,195
0002 固定資産	258,897,500	1,208,131,173	-1,049,233,673	26,899,424	27,138,670
0003 基本財産	649,532,209	551,784,537	35,257,672	51,237,656	78,929,158
1211 土地	32,374,503	32,374,503	0	38,900,000	53,053,000
1212 建物	617,257,706	657,510,434	-40,252,728	2,302,656	4,713,168
0004 その他の固定資産	609,165,381	608,046,216	1,019,145	21,235,000	21,060,009
312 建物	2,431,634	2,043,807	387,827	164,575,110	162,653,767
1313 構築物	15,715,618	11,914,875	3,800,743	180,796,605	180,796,605
1315 半輪運搬具	360,857	3,162,248	-2,801,391	184,796,605	180,796,605
1316 器具及び備品	30,023,364	23,865,915	6,157,449	325,460,523	340,426,541
1319 右形リース資産	2,457,600	3,747,349	-1,289,749	323,467,523	340,426,541
1321 権利	2,442,500	2,655,499	-212,999	455,233,293	354,216,607
322 ソフトウェア	1,477,397	1,124,950	352,447	455,233,293	354,216,607
1323 無形リース資産	2,470,608	3,529,449	-1,058,841	455,233,293	354,216,607
1324 投資有価証券	400,000,000	400,000,000	0	382,255,161	298,412,832
1332 その他の積立資産	455,233,253	554,215,807	-98,982,554	382,255,161	298,412,832
1333 貸入保証金	40,000	40,000	0	382,255,161	298,412,832
341 その他の固定資産	152,506	149,096	3,410	13,180,895	11,795,459
資産の部合計	1,488,329,192	1,537,516,372	-49,187,180	1,343,755,082	1,374,652,605
負債の部				1,488,329,192	1,537,516,372
0005 基本金				180,796,605	180,796,605
311 基本金				180,796,605	180,796,605
0010 区画補助金等特別積立金				325,460,523	340,426,541
321 区画補助金等特別積立金				325,460,523	340,426,541
0011 その他の積立金				455,233,293	354,216,607
322 その他の積立金				455,233,293	354,216,607
0012 次期繰越利益増減益額				382,255,161	298,412,832
331 次期繰越利益増減益額				382,255,161	298,412,832
332 (うち当期繰越利益増減益額)				13,180,895	11,795,459
負債及び純資産の部合計				1,343,755,082	1,374,652,605
負債及び純資産の部合計				1,488,329,192	1,537,516,372

単位：円

1. 減価償却費の累計額 1,273,281,450

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

- ①満期保有目的の債権等・・・償却原価法（定額法）
- ②満期保有目的以外の債権等・・・時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産（リース資産を除く）
定額法によっております。
- ②無形固定資産
定額法によっております。
- ③リース資産
リース期間定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

- ①徴収不能引当金
該当なし
- ②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おります。
- ③退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、法人独自の退職給付制度に伴う期末退職金要支給額を計上している。

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

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、法人独自の退職給付制度によっております。

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) 楽寿園拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
- (2) 楽寿園拠点区分事業活動明細書
- (3) 事業区分別内訳表
当拠点区分においては、社会福祉事業のみであるため作成していない。
- (4) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
当拠点では、当拠点のみであるため作成していない。
- (5) 当拠点区分におけるサービス区分の内容
〔法人本部 サービス区分〕
〔特別養護老人ホーム楽寿園 サービス区分〕
〔特別養護老人ホーム楽寿園（ユニット） サービス区分〕
〔楽寿園ショートステイ サービス区分〕

- 「楽寿園シヨートステイ（ユニット） サービス区分」
- 「楽寿園デイサービスセンター サービス区分」
- 「楽寿園居宅介護支援事業所 サービス区分」
- 「楽寿園在宅介護支援センター サービス区分」

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	32,574,503	0	0	32,574,503
建物	657,513,434	0	40,252,728	617,257,706
附属設備				
構築物				
合 計	690,084,937	0	40,252,728	649,832,209

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

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産） 617,257,706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（1年以内返済予定額を含む） 53,050,000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
建物	3,231,637	739,553	2,491,584
構築物	20,429,499	9,712,881	10,715,518
車輛運搬具	34,832,473	32,921,606	1,960,867
器具及び備品	79,327,531	49,304,617	30,023,304
有形リース資産	6,451,200	3,993,600	2,457,600
合 計	144,321,720	96,672,657	47,649,027

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
該当なし			
合 計			

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。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
みずほ証券㈱ カシワノグループ劣後社債	155,000,300	93,770,000	-3,230,000
合 計	155,000,300	93,770,000	-3,230,000

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