第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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）

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	障害福祉サービス等事業収入	831,398,920	836,914,917	-5,515,997	
		借入金利息補助金収入	1,133,707	1,133,707	0	
		経常経費寄附金収入	1,130,000	295,300	834,700	
		受取利息配当金収入	98,680	11,473	87,207	
		その他の収入	16,955,000	16,666,198	288,802	
		流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
		事業活動収入計（1）	850,716,307	855,021,595	-4,305,288	
	支出	人件費支出	594,550,000	590,385,909	4,164,091	
		事業費支出	86,481,600	79,663,048	6,818,552	
		事務費支出	72,041,000	67,381,051	4,659,949	
		生産活動支出	24,560,000	22,725,535	1,834,465	
		絵画販売活動支出	660,000	302,760	357,240	
		支払利息支出	1,133,707	1,133,707	0	
		その他の支出	6,820,000	6,298,667	521,333	
		流動資産評価損等による資金減少額		0	0	
		事業活動支出計（2）	786,246,307	767,890,677	18,355,630	
	事業活動資金収支差額（3）＝（1）－（2）		64,470,000	87,130,918	-22,660,918	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	13,616,000	13,616,000	0	
		施設整備等寄附金収入		0	0	
		設備資金借入金収入		0	0	
		固定資産売却収入	50,000	50,000	0	
		その他の施設整備等による収入	320,000	391,576	-71,576	
		施設整備等収入計（4）	13,986,000	14,057,576	-71,576	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	13,616,000	13,616,000	0	
		固定資産取得支出	8,940,000	8,534,205	405,795	
		固定資産除却・廃棄支出		0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	
		その他の施設整備等による支出	1,010,000	945,003	64,997	
		施設整備等支出計（5）	23,566,000	23,095,208	470,792	
	施設整備等資金収支差額（6）＝（4）－（5）		-9,580,000	-9,037,632	-542,368	
その他の活動による収支	収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
		長期運営資金借入金収入		0	0	
		長期貸付金回収収入		0	0	
		投資有価証券売却収入		0	0	
		積立資産取崩収入	9,860,000	9,780,920	79,080	
		その他の活動による収入	330,000	316,440	13,560	
		その他の活動収入計（7）	10,190,000	10,097,360	92,640	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出		0	0	
		長期貸付金支出		0	0	
		投資有価証券取得支出		0	0	
		積立資産支出	26,810,000	26,658,880	151,120	
		その他の活動による支出	4,030,000	3,974,766	55,234	
		その他の活動支出計（8）	30,840,000	30,633,646	206,354	
	その他の活動資金収支差額（9）＝（7）－（8）		-20,650,000	-20,536,286	-113,714	
予備費支出（１０）			8,200,000		8,200,000	
当期資金収支差額合計（１１）＝（3）＋（6）＋（9）－（１０）			26,040,000	57,557,000	-31,517,000	
前期末支払資金残高（１２）			379,354,734	379,354,734	0	
当期末支払資金残高（１１）＋（１２）			405,394,734	436,911,734	-31,517,000	

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和3年4月1日　（至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目			当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	836, 914, 917	761, 609, 819	75, 305, 098
		経常経費寄附金収益	295, 300	2, 494, 000	-2, 198, 700
		その他の収益	0	0	0
		サービス活動収益計（1）	837, 210, 217	764, 103, 819	73, 106, 398
	費用	人件費	594, 605, 455	547, 846, 054	46, 759, 401
		事業費	79, 663, 048	76, 447, 023	3, 216, 025
		事務費	67, 381, 051	62, 937, 303	4, 443, 748
		生産活動費用	22, 862, 045	23, 148, 620	-286, 575
		絵画販売活動費用	302, 760	292, 859	9, 901
		減価償却費	49, 611, 150	49, 921, 347	-310, 197
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-33, 929, 355	-34, 293, 379	364, 024
		徴収不能額	0	0	0
		徴収不能引当金繰入	0	0	0
		その他の費用	0	0	0
		サービス活動費用計（2）	780, 496, 154	726, 299, 827	54, 196, 327
	サービス活動増減差額（3）＝（1）－（2）		56, 714, 063	37, 803, 992	18, 910, 071
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	1, 133, 707	1, 375, 901	-242, 194
		受取利息配当金収益	11, 473	30, 450	-18, 977
		有価証券評価益	0	0	0
		有価証券売却益	0	0	0
		投資有価証券評価益	0	0	0
		投資有価証券売却益	0	0	0
		その他のサービス活動外収益	16, 666, 198	13, 431, 855	3, 234, 343
		サービス活動外収益計（4）	17, 811, 378	14, 838, 206	2, 973, 172
	費用	支払利息	1, 133, 707	1, 375, 901	-242, 194
		有価証券評価損	0	0	0
		有価証券売却損	0	0	0
		投資有価証券評価損	0	0	0
		投資有価証券売却損	0	0	0
		その他のサービス活動外費用	6, 298, 667	5, 648, 139	650, 528
		サービス活動外費用計（5）	7, 432, 374	7, 024, 040	408, 334
	サービス活動外増減差額（6）＝（4）－（5）		10, 379, 004	7, 814, 166	2, 564, 838
経常増減差額（7）＝（3）＋（6）			67, 093, 067	45, 618, 158	21, 474, 909
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	13, 616, 000	30, 874, 579	-17, 258, 579
		施設整備等寄附金収益	0	0	0
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
		固定資産受贈額	0	0	0
		固定資産売却益	49, 999	0	49, 999
		サービス区分間繰入金収益	0	0	0
		サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
		その他の特別収益	316, 440	2, 766, 420	-2, 449, 980
		特別収益計（8）	13, 982, 439	33, 640, 999	-19, 658, 560
	費用	基本金組入額	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
		固定資産売却損・処分損	2	30, 465	-30, 463
		国庫補助金等特別積立金取崩額（除却等）	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	13, 672, 000	30, 393, 579	-16, 721, 579
		災害損失	0	0	0
		サービス区分間繰入金費用	0	0	0
		サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
		その他の特別損失	3, 974, 766	10, 000	3, 964, 766
		特別費用計（9）	17, 646, 768	30, 434, 044	-12, 787, 276
	特別増減差額（10）＝（8）－（9）		-3, 664, 329	3, 206, 955	-6, 871, 284
当期活動増減差額（11）＝（7）＋（10）			63, 428, 738	48, 825, 113	14, 603, 625
繰越活動増	前期繰越活動増減差額（12）		538, 381, 470	478, 313, 217	60, 068, 253
	当期末繰越活動増減差額（13）＝（11）＋（12）		601, 810, 208	527, 138, 330	74, 671, 878
	基本金取崩額（14）		0	0	0

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）

法人単位事業活動計算書

（自）令和3年4月1日　（至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
減差額の部	その他の積立金取崩額（１５）	4,900,000	16,500,000	-11,600,000
	その他の積立金積立額（１６）	20,500,000	7,000,000	13,500,000
	次期繰越活動増減差額（１７）＝（１３）＋（１４）＋（１５）－（１６）	586,210,208	536,638,330	49,571,878

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

令和4年3月31日現在

（単位：円）

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	458,409,415	401,654,022	56,755,393	流動負債	66,162,874	63,812,675	2,350,199
現金預金	316,383,420	259,038,232	57,345,188	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	19,993,400	20,643,617	-650,217
事業未収金	134,206,486	123,067,667	11,138,819	その他の未払金			0
未収金	156,534		156,534	支払手形			0
未収補助金		12,869,579	-12,869,579	役員等短期借入金			0
未収収益			0	１年以内返済予定設備資金借入金	13,616,000	13,616,000	0
受取手形			0	１年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品	1,711,961	1,442,127	269,834	１年以内返済予定リース債務			0
商品・製品	902,500	836,470	66,030	１年以内返済予定役員等長期借入金			0
仕掛品	34,550	35,100	-550	１年以内支払予定長期未払金			0
原材料	582,111	784,101	-201,990	未払費用			0
立替金			0	預り金			0
前払金			0	職員預り金			0
前払費用	4,431,853	3,580,746	851,107	前受金			0
１年以内回収予定長期貸付金			0	前受収益			0
短期貸付金			0	サービス区分間借入金			0
サービス区分間貸付金			0	仮受金			0
仮払金			0	賞与引当金	32,553,474	29,553,058	3,000,416
その他の流動資産			0	その他の流動負債			0
徴収不能引当金			0	仮受消費税			0
仮払消費税			0				
固定資産	1,613,287,322	1,637,940,313	-24,652,991	固定負債	107,940,950	121,345,250	-13,404,300
基本財産	1,112,952,169	1,139,531,039	-26,578,870	設備資金借入金	64,558,000	78,174,000	-13,616,000
土地	69,099,800	69,099,800	0	長期運営資金借入金			0
建物	1,043,852,369	1,070,431,239	-26,578,870	リース債務			0
定期預金			0	役員等長期借入金			0
投資有価証券			0	退職給付引当金	43,382,950	43,171,250	211,700
その他の固定資産	500,335,153	498,409,274	1,925,879	長期未払金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物	100,898,758	111,193,176	-10,294,418	負債の部合計	174,103,824	185,157,925	-11,054,101
構築物			0	純資産の部			
機械及び装置	2,086,937	2,924,508	-837,571	基本金	61,535,298	61,535,298	0
車輌運搬具	8,585,020	9,408,366	-823,346	国庫補助金等特別積立金	927,918,287	948,175,642	-20,257,355
器具及び備品	15,873,629	18,119,786	-2,246,157	その他の積立金	321,944,000	306,344,000	15,600,000
建設仮勘定			0	移行時特別積立金	18,714,000	18,714,000	0
有形リース資産			0	施設整備積立金	115,630,000	104,130,000	11,500,000
権利	798,143	924,773	-126,630	設備整備積立金	71,300,000	69,500,000	1,800,000
ソフトウェア		169,956	-169,956	修繕積立金	88,000,000	84,000,000	4,000,000
無形リース資産			0	人件費積立金	25,000,000	25,000,000	0
投資有価証券			0	生産活動積立金	3,300,000	5,000,000	-1,700,000
長期貸付金			0	駐車場購入積立金			0
退職給付引当資産	43,382,950	43,171,250	211,700	次期繰越活動増減差額	586,195,328	538,381,470	47,813,858
移行時特別積立資産	18,714,000	18,714,000	0	(うち当期活動増減差額)	63,413,858	50,568,253	12,845,605
施設整備積立資産	115,630,000	104,130,000	11,500,000				
設備整備積立資産	71,300,000	69,500,000	1,800,000				
修繕積立資産	88,000,000	84,000,000	4,000,000				
人件費積立資産	25,000,000	25,000,000	0				
生産活動積立資産	3,300,000	5,000,000	-1,700,000				
駐車場購入積立資産			0				
自動車リサイクル預託金	225,240	226,410	-1,170				
医療生協出資金	870,000	810,000	60,000				
生活協同組合出資金	6,321	6,321	0				
城南信用金庫出資金	100,000	100,000	0				
差入保証金	4,596,000	4,796,000	-200,000				
長期前払費用	968,155	214,728	753,427				
その他の固定資産			0				
備品			0	純資産の部合計	1,897,592,913	1,854,436,410	43,156,503
資産の部合計	2,071,696,737	2,039,594,335	32,102,402	負債及び純資産の部合計	2,071,696,737	2,039,594,335	32,102,402

別紙１

計算書類に対する注記

（法人全体）

１．重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債権等　…　総平均法に基づく原価法

・上記以外の有価証券　…　決算日の市場価格に基づく時価

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品　…　定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産

…　自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法による。

所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産

…　リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

…　期末在職者の退職金支給に備えるため、加入している(公財)神奈川県福利協会退職共済制度に基づき、期末における事業主拠出金累計額と同額を計上している。

賞与引当金

…　期末在職者の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

(4) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく原価法

(5) 消費税等の会計処理

税込方式による。なお申告は簡易課税制度を選択している。

２．法人で採用する退職給付制度

(独法)福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度、及び(公財)神奈川県福利協会退職共済制度

３．法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人は主として社会福祉事業を運営する拠点区分のみを実施しているため、

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) 社会福祉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 法人本部拠点区分

イ セルプ宮前こばと拠点区分

「セルプ宮前こばと」

「陽だまり」

ウ まじわーる宮前拠点区分
「あーる工房」
「きまっしー相談」
「きまっしー特定相談」
「きまっしー生活支援・地域交流」
「短期入所こころん」
「日中一時預かり事業たのっしも」
エ 厨房じんべい拠点区分
「厨房じんべい」
「工房じんべい」
オ グループホーム宮前こばとの家拠点区分
「グループホーム共通」
「宮前こばとの家」
「第２宮前こばとの家」
「高山こばとの家」
「第２高山こばとの」
「五所塚こばとの家」
「菅生こばとの家」
「第２宮崎こばとの家」
「馬絹こばとの家」
「第２馬絹こばとの家」
「第３馬絹こばとの家」
キ 地域相談支援センターポポラス拠点区分
「一般相談」
「特定相談」
「地域生活支援事業」
「障害児相談」

４．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	69,099,800	0	0	69,099,800
建物	1,070,431,239	0	26,578,870	1,043,852,369
合　　計	1,139,531,039	0	26,578,870	1,112,952,169

５．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

６．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）　938,902,559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）　78,174,000円

７．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
土地（基本財産）	69,099,800	0	69,099,800
建物（基本財産）	1,331,528,530	287,676,161	1,043,852,369
建物	178,294,121	77,395,363	100,898,758
機械・装置	47,174,961	45,088,024	2,086,937
車両運搬具	50,748,734	42,163,714	8,585,020
器具・備品	73,014,252	57,140,623	15,873,629
権利	2,349,360	1,551,217	798,143
ソフトウェア	7,049,310	7,049,310	0
差入保証金	4,596,000	0	4,596,000
合計	1,763,855,068	518,064,412	1,245,790,656

８．満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

該当なし

９．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。

該当なし

１０．重要な偶発債務

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

(1)その他の特別収益の注記

特定費用収益における前年度分の未計上額　316,440円

(2)その他の特別損失の注記

介護給付費収益における前年度分の計上額の誤り　817,376円

法定福利費における過年度分の追納・未計上額　3,157,390円