

第2ハトホーム拠点区分 資金収支計算書
(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	介護保険事業収入	406,215,000	405,730,471	484,529	
	施設介護料収入	307,741,000	305,221,687	2,519,313	
	介護報酬収入	276,509,000	274,049,815	2,459,185	
	利用者負担金収入(公費)	4,383,000	4,374,903	8,097	
	利用者負担金収入(一般)	26,849,000	26,796,969	52,031	
	居宅介護料収入	16,538,000	14,985,164	1,552,836	
	(介護報酬収入)	14,189,000	12,613,014	1,575,986	
	介護報酬収入	13,173,000	11,524,973	1,648,027	
	介護予防報酬収入	1,016,000	1,088,041	△72,041	
	(利用者負担金収入)	2,349,000	2,372,150	△23,150	
	介護負担金収入(公費)	1,134,000	1,001,557	132,443	
	介護負担金収入(一般)	1,097,000	1,244,619	△147,619	
	介護予防負担金収入(公費)	3,000		3,000	
	介護予防負担金収入(一般)	115,000	125,974	△10,974	
	利用者等利用料収入	78,840,000	77,882,562	957,438	
	施設サービス利用料収入	2,323,000	2,190,755	132,245	
	居宅介護サービス利用料収入	234,000	270,331	△36,331	
	食費収入(公費)	1,126,000	1,122,183	3,817	
	食費収入(一般)	29,212,000	28,749,983	462,017	
	食費収入(特定)	16,502,000	16,404,356	97,644	
	居住費収入(公費)	10,000	8,062	1,938	
	居住費収入(一般)	16,863,000	16,566,507	296,493	
	居住費収入(特定)	12,570,000	12,570,385	△385	
	その他の事業収入	3,096,000	7,641,058	△4,545,058	
	補助金事業収入(公費)	3,096,000	7,641,058	△4,545,058	
	借入金利息補助金収入	1,736,000	1,735,020	980	
	経常経費寄附金収入	50,000	423,000	△373,000	
その他の収入	138,000	136,064	1,936		
雑収入	138,000	136,064	1,936		
雑収入	138,000	136,064	1,936		
事業活動収入計(1)	408,139,000	408,024,555	114,445		
事業活動による収支	人件費支出	327,350,000	326,404,249	945,751	
	職員給料支出	159,021,000	160,644,855	△1,623,855	
	職員賞与支出	33,860,000	33,858,179	1,821	
	非常勤職員給与支出	33,430,000	32,869,317	560,683	
	派遣職員費支出	61,995,000	61,375,532	619,468	
	退職給付支出	4,450,000	4,450,000	0	
	法定福利費支出	34,594,000	33,206,366	1,387,634	
	事業費支出	68,175,000	68,281,527	△106,527	
	給食費支出	26,080,000	25,272,678	807,322	
	介護用品費支出	8,635,000	8,696,199	△61,199	
	保健衛生費支出	7,213,000	7,047,190	165,810	
	教養娯楽費支出	221,000	198,315	22,685	
	日用品費支出	585,000	517,189	67,811	
	水道光熱費支出	18,359,000	19,370,401	△1,011,401	
	消耗器具備品費支出	2,894,000	3,313,558	△419,558	
	賃借料支出	3,961,000	3,674,150	286,850	
	車輛燃料費支出(事業)	227,000	191,847	35,153	
	事務費支出	35,930,000	34,990,131	939,869	
	福利厚生費支出	1,365,000	1,323,985	41,015	
	職員被服費支出	92,000	91,446	554	
	旅費交通費支出	43,000	27,274	15,726	
	研修研究費支出	281,000	272,325	8,675	
	事務消耗品費支出	680,000	568,801	111,199	
	印刷製本費支出	363,000	340,237	22,763	
	修繕費支出	50,000	40,480	9,520	
	通信運搬費支出	1,443,000	1,455,120	△12,120	
	広報費支出	200,000	199,760	240	
	業務委託費支出	9,377,000	9,156,774	220,226	
	警備委託費支出	5,545,000	5,544,000	1,000	
	清掃委託費支出	3,832,000	3,612,774	219,226	
	手数料支出	4,948,000	4,913,105	34,895	
	保険料支出	3,357,000	3,355,951	1,049	
	賃借料支出	2,712,000	2,661,989	50,011	
	土地・建物賃借料支出	3,354,000	3,353,313	687	
	租税公課支出	30,000	39,505	△9,505	
	保守料支出	2,027,000	1,617,613	409,387	
	渉外費支出	10,000	9,234	766	
	諸会費支出	212,000	211,600	400	
	移転費用支出	3,404,000	3,403,400	600	
	雑支出	1,982,000	1,948,219	33,781	
雑支出	1,982,000	1,948,219	33,781		
利用者負担軽減額	125,000	54,334	70,666		
支払利息支出	1,880,000	1,879,602	398		
その他の支出	195,000	194,100	900		

第2ハトホーム拠点区分 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

第一号第四様式

(単位:円)

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
	利用者等外給食費支出	195,000	194,100	900	
	事業活動支出計 (2)	433,655,000	431,803,943	1,851,057	
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 25,516,000	△ 23,779,388	△ 1,736,612	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)				
	設備資金借入金元金償還支出	15,120,000	15,120,000	0	
	固定資産取得支出	2,255,000	2,255,000	0	
	建物取得支出	2,255,000	2,255,000	0	
支出					
施設整備等支出計 (5)	17,375,000	17,375,000	0		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 17,375,000	△ 17,375,000	0		
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入	58,000,000	58,000,000	0	
	その他の活動による収入	2,874,000	2,874,000	0	
	差入保証金返還金収入	2,874,000	2,874,000	0	
その他の活動収入計 (7)	60,874,000	60,874,000	0		
支出					
積立資産支出	2,397,000	2,402,580	△ 5,580		
退職給付引当資産支出	2,397,000	2,402,580	△ 5,580		
その他の活動支出計 (8)	2,397,000	2,402,580	△ 5,580		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	58,477,000	58,471,420	5,580		
予備費支出 (10)		—			
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	15,586,000	17,317,032	△ 1,731,032		
前期末支払資金残高 (12)	19,835,827	19,835,827	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	35,421,827	37,152,859	△ 1,731,032		

第2ハトホーム拠点区分 事業活動計算書
 (自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	405,730,471	384,059,015	21,671,456
	施設介護料収益	305,221,687	302,627,004	2,594,683
	介護報酬収益	274,049,815	271,833,511	2,216,304
	利用者負担金収益(公費)	4,374,903	4,376,223	△1,320
	利用者負担金収益(一般)	26,796,969	26,417,270	379,699
	居宅介護料収益	14,985,164		14,985,164
	(介護報酬収益)	12,613,014		12,613,014
	介護報酬収益	11,524,973		11,524,973
	介護予防報酬収益	1,088,041		1,088,041
	(利用者負担金収益)	2,372,150		2,372,150
	介護負担金収益(公費)	1,001,557		1,001,557
	介護負担金収益(一般)	1,244,619		1,244,619
	介護予防負担金収益(一般)	125,974		125,974
	利用者等利用料収益	77,882,562	74,533,861	3,348,701
	施設サービス利用料収益	2,190,755	4,355,605	△2,164,850
	居宅介護サービス利用料収益	270,331		270,331
	食費収益(公費)	1,122,183	1,140,217	△18,034
	食費収益(一般)	28,749,983	20,914,123	7,835,860
	食費収益(特定)	16,404,356	21,338,476	△4,934,120
	居住費収益(公費)	8,062		8,062
	居住費収益(一般)	16,566,507	12,792,715	3,773,792
	居住費収益(特定)	12,570,385	13,992,725	△1,422,340
	その他の事業収益	7,641,058	6,898,150	742,908
	補助金事業収益(公費)	7,641,058	6,898,150	742,908
	経常経費寄附金収益	423,000		423,000
	その他の収益		37,392	△37,392
共済会退職金収益		37,392	△37,392	
サービス活動収益計(1)	406,153,471	384,096,407	22,057,064	
サービス活動増減の部	人件費	328,666,829	300,550,176	28,116,653
	職員給料	160,644,855	135,084,879	25,559,976
	職員賞与	23,426,179	22,333,122	1,093,057
	賞与引当金繰入	11,908,000	12,048,000	△140,000
	非常勤職員給与	32,869,317	24,465,476	8,403,841
	派遣職員費	61,375,532	72,871,081	△11,495,549
	退職給付費用	6,852,580	6,805,332	47,248
	法定福利費	31,590,366	26,942,286	4,648,080
	事業費	68,281,527	112,639,981	△44,358,454
	給食費	25,272,678	30,867,960	△5,595,282
	介護用品費	8,696,199	7,380,060	1,316,139
	保健衛生費	7,047,190	7,876,157	△828,967
	教養娯楽費	198,315	197,901	414
	日用品費	517,189	465,392	51,797
	水道光熱費	19,370,401	15,821,209	3,549,192
	消耗器具備品費	3,313,558	43,047,781	△39,734,223
	賃借料	3,674,150	6,296,395	△2,622,245
	車輛費		163,499	△163,499
	車輛燃料費(事業)	191,847	523,627	△331,780
	事務費	35,232,051	51,477,870	△16,245,819
	福利厚生費	1,323,985	1,375,731	△51,746
	職員被服費	91,446	72,756	18,690
	旅費交通費	27,274	12,460	14,814
	研修研究費	272,325	139,909	132,416
	事務消耗品費	568,801	14,427,289	△13,858,488
	印刷製本費	340,237	311,979	28,258
	修繕費	40,480	3,300	37,180
	通信運搬費	1,455,120	2,136,005	△680,885
	広報費	199,760	188,117	11,643
	業務委託費	9,156,774	8,482,848	673,926
	警備委託費	5,544,000	5,544,000	0
	清掃委託費	3,612,774	2,938,848	673,926
	手数料	4,913,105	2,882,220	2,030,885
保険料	3,355,951	882,494	2,473,457	
賃借料	2,661,989	490,361	2,171,628	
土地・建物賃借料	3,353,313	18,968,400	△15,615,087	
租税公課	39,505	103,719	△64,214	
保守料	1,859,533	764,972	1,094,561	
渉外費	9,234	2,160	7,074	
費用				

第2ハトホーム拠点区分 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)
	諸会費	211,600	197,900	13,700
	移転費用	3,403,400		3,403,400
	雑費	1,948,219	35,250	1,912,969
	雑費	1,948,219	35,250	1,912,969
	利用者負担軽減額	54,334		54,334
	減価償却費	82,708,108	2,431,119	80,276,989
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 34,177,071	△ 22,176,998	△ 12,000,073
	サービス活動費用計(2)	480,765,778	444,922,148	35,843,630
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 74,612,307	△ 60,825,741	△ 13,786,566
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	1,735,020	529,770	1,205,250
	その他のサービス活動外収益	136,064	144,627	△ 8,563
	雑収益	136,064	144,627	△ 8,563
	雑収益	136,064	144,627	△ 8,563
	サービス活動外収益計(4)	1,871,084	674,397	1,196,687
	支払利息	1,879,602	573,917	1,305,685
	その他のサービス活動外費用	194,100	394,200	△ 200,100
	利用者等外給食費	194,100	394,200	△ 200,100
	サービス活動外費用計(5)	2,073,702	968,117	1,105,585
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 202,618	△ 293,720	91,102
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 74,814,925	△ 61,119,461	△ 13,695,464
特別増減の部	施設整備等補助金収益		666,418,850	△ 666,418,850
	施設整備等補助金収益		666,418,850	△ 666,418,850
	固定資産受贈額	102,300		102,300
	器具及び備品受贈額	102,300		102,300
	拠点区分間繰入金収益	58,000,000	642,842,469	△ 584,842,469
	拠点区分間固定資産移管収益	245,784	72,800	172,984
	特別収益計(8)	58,348,084	1,309,334,119	△ 1,250,986,035
	固定資産売却損・処分損	3		3
	車輛運搬具売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	2		2
国庫補助金等特別積立金積立額		666,418,850	△ 666,418,850	
その他の特別損失		1,421,000	△ 1,421,000	
過年度損益修正損		1,421,000	△ 1,421,000	
特別費用計(9)	3	667,839,850	△ 667,839,847	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		58,348,081	641,494,269	△ 583,146,188
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 16,466,844	580,374,808	△ 596,841,652
前期繰越活動増減差額(12)		676,219,369	95,844,561	580,374,808
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		659,752,525	676,219,369	△ 16,466,844
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		659,752,525	676,219,369	△ 16,466,844

第2ハトホ一ム拠点区分 貸借対照表
令和4年3月31日現在

第三号第四様式

	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	62,919,833	726,409,664	△ 663,489,831	52,503,774	733,499,917	△ 680,996,143
現金預金	1,066,494	2,538,634	△ 1,472,140	16,937,318	51,089,137	△ 34,151,819
事業未収金	56,042,843	55,790,990	251,853	0	612,998,214	△ 612,998,214
未収補助金	5,263,890	667,659,000	△ 662,395,110	15,120,000	15,120,000	0
立替金	68,660	50,000	18,660	2,538,456	2,244,566	293,890
前払費用	186,746	129,120	57,626	6,000,000	40,000,000	△ 34,000,000
前払費用(一年基準)	291,200	241,920	49,280	11,908,000	12,048,000	△ 140,000
固定資産	1,552,676,727	1,634,822,160	△ 82,145,433	293,275,480	307,270,686	△ 13,995,206
基本財産	1,375,558,532		1,375,558,532	265,860,000	280,980,000	△ 15,120,000
建物	1,375,558,532		1,375,558,532	27,415,480	26,290,686	1,124,794
その他の固定資産	177,118,195	1,634,822,160	△ 1,457,703,965	345,779,254	1,040,770,603	△ 694,991,349
建物	3,163,459	1,439,054,866	△ 1,435,891,407			
構築物	63,617,648	68,544,589	△ 4,926,941		644,241,852	△ 34,177,071
機械及び装置	11,358,330	12,980,940	△ 1,622,610			
車輦運搬具	1,495,500	2,027,751	△ 532,251			
器具及び備品	65,971,985	77,319,883	△ 11,347,898		676,219,369	△ 16,466,844
権利	72,800	72,800	0		580,374,808	△ 596,841,652
ソフトウェア	3,475,593	4,818,045	△ 1,342,452			
退職給付引当資産	27,415,480	26,290,686	1,124,794			
差入保証金	0	2,874,000	△ 2,874,000			
長期前払費用	547,400	838,600	△ 291,200			
資産の部合計	1,615,596,560	2,361,231,824	△ 745,635,264	1,269,817,306	1,320,461,221	△ 50,643,915
				負債及び純資産の部合計	2,361,231,824	△ 745,635,264

計算書類に対する注記（第2ハトホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

- ・建物、構築物、機械及び装置、車輛運搬具、並びに器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したもの…旧定額法

平成19年4月1日以降取得したもの…定額法

無形固定資産（リース資産を除く）

- ・ソフトウェア…法人内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

長期前払費用…定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金…債権の貸倒れによる損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上する。
- ・賞与引当金……翌年度当初予算職員夏季賞与支給額に支給対象期間月数と当該年度における期末までの経過月数の割合を乗じて算出した額及び対応する社会保険料の額を計上する。
- ・退職給付引当金…期末在籍職員の退職給付の為、掛け金として支出した累計額を計上する。

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、東京都社会福祉協議会の退職共済制度によっている。

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) 第2ハトホーム拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))

ア 第2ハトホーム特養

イ 第2ハトホームショートステイ

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	0	1,432,768,158	57,209,626	1,375,558,532
合計	0	1,432,768,158	57,209,626	1,375,558,532

前年度末時点で基本財産の登記が未了であった建物（取得価格1,437,969,030円）は、「固定資産のうち「その他の固定資産」の区分に計上していたが、当年度の5月に基本財産の登記が完了したため、「基本財産」の区分へ振り替えている（振替時の簿価1,432,768,158円（取得価格1,437,969,030円、減価償却累計額5,200,872円））。

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） 1,375,558,532円

担保している債務の種類及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） 280,980,000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	1,437,969,030	62,410,498	1,375,558,532
小計	1,437,969,030	62,410,498	1,375,558,532
その他の固定資産			
建物	3,340,836	177,377	3,163,459
構築物	68,544,589	4,926,941	63,617,648
機械及び装置	12,980,940	1,622,610	11,358,330
車輛運搬具	2,129,000	633,500	1,495,500
器具及び備品	84,862,159	18,890,174	65,971,985
小計	171,857,524	26,250,602	145,606,922
合計	1,609,826,554	88,661,100	1,521,165,454

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	56,042,843	0	56,042,843
未収補助金	5,263,890	0	5,263,890
合計	61,306,733	0	61,306,733

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

※ 当期末支払資金残高の確認

① 資金収支計算書 当期末支払資金残高 37,152,859

② 貸借対照表 当期末支払資金残高 (流動資産(A) - 流動負債(B))

流動資産 (A)	62,919,833
流動資産より除するもの (イ)	291,200
1年基準により流動資産に振り替えられた債権 (前払費用)	291,200
<u>流動資産 差引残高 (A) (ア) - (イ)</u>	<u>62,628,633</u>

流動負債 (ア)	52,503,774
流動負債より除するもの (イ)	27,028,000
賞与引当金	11,908,000
1年基準により流動資産に振り替えられた債務 (1年以内返済予定設備資金借入金)	15,120,000
<u>流動負債 差引残高 (B) (ア) - (イ)</u>	<u>25,475,774</u>

貸借対照表 当期末支払資金残高 (A) - (B) 37,152,859

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 村山荘
拠点区分 第2ハトホニム

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
建物	0	0	1,432,768,158	582,891,796	57,209,626	23,190,300	0	0	1,375,558,532	559,701,496	62,410,498	25,298,504	1,437,969,030	585,000,000	
基本財産合計	0	0	1,432,768,158	582,891,796	57,209,626	23,190,300	0	0	1,375,558,532	559,701,496	62,410,498	25,298,504	1,437,969,030	585,000,000	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	1,439,054,866	585,000,000	2,255,000	0	5,378,249	2,108,204	1,432,768,158	582,891,796	3,163,459	0	177,377	0	3,340,836	0	
構築物	68,544,589	0	0	0	4,926,941	0	0	0	63,617,648	0	4,926,941	0	68,544,589	0	
機械及び装置	12,980,940	0	0	0	1,622,610	0	0	0	11,358,330	0	1,622,610	0	12,980,940	0	
車両及び運搬具	2,027,751	1,805,000	0	0	532,250	451,250	1	0	1,495,500	1,353,750	633,500	451,250	2,129,000	1,805,000	
器具及び備品	77,319,883	56,330,985	348,084	0	11,695,980	8,188,517	2	0	65,971,985	48,132,468	18,890,174	8,730,777	84,862,159	56,863,245	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	1,599,928,029	643,135,985	2,603,084	0	24,156,030	10,757,971	1,432,768,161	582,891,796	145,606,922	49,486,218	26,250,602	9,182,027	171,857,524	58,688,245	
その他の固定資産 (無形固定資産)															
ソフトウエア	4,818,045	1,105,867	0	0	1,342,452	228,800	0	0	3,475,593	877,067	3,236,671	266,933	6,712,264	1,144,000	
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	4,818,045	1,105,867	0	0	1,342,452	228,800	0	0	3,475,593	877,067	3,236,671	266,933	6,712,264	1,144,000	
その他の固定資産計	1,604,746,074	644,241,852	2,603,084	0	25,498,482	10,986,771	1,432,768,161	582,891,796	149,082,515	50,363,285	29,487,273	9,448,960	178,569,788	59,812,245	
基本財産及びその他の固定資産計	1,604,746,074	644,241,852	1,435,371,242	582,891,796	82,708,108	34,177,071	1,432,768,161	582,891,796	1,524,641,047	610,064,781	91,897,771	34,747,464	1,616,538,818	644,812,245	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0							
差	1,604,746,074	644,241,852	1,435,371,242	582,891,796	82,708,108	34,177,071	1,432,768,161	582,891,796	1,524,641,047	610,064,781	91,897,771	34,747,464	1,616,538,818	644,812,245	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、取得資金元金償還補助金を記録した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 2. 「当期増加額」には、取得資金元金償還補助金を記録した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 3. 「当期減少額」には、取得資金元金償還補助金を記録した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 4. 「期末帳簿価額」は、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特種積立金残高と一致することを確認できる。
 5. 「当期増加額」には、取得資金元金償還補助金を記録した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 6. 「当期減少額」には、取得資金元金償還補助金を記録した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 7. 「期末帳簿価額」は、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特種積立金残高と一致することを確認できる。
 8. 「期末取得原価」は、「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」に「期末取得原価」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末取得原価」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特種積立金残高と一致することを確認できる。

引当金明細書
(白) 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 村山苑
拠点区分 第2/1トホーム

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	12,048,000	11,908,000	12,048,000	()	11,908,000	
退職給付引当金	26,290,686	5,118,914 2,716,334	0	3,994,120 3,994,120	27,415,480	(注) 1, 2
計	38,338,686	17,026,914 2,716,334	12,048,000	3,994,120 3,994,120	39,323,480	

(注)

1. 退職給付引当金の当期増加額 () 内は、職員の転入又は拠点間の異動による。
2. 退職給付引当金の目的使用以外の要因による減少額 (その他) は、職員の転職又は拠点間の異動による。

第2ハトホーム拠点区分 事業活動明細書
(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	内部取引消去	拠点区分合計
	第2ハトホーム特養	第2ハトホーム ショートステイ			
介護保険事業収益	386,260,892	19,469,579	405,730,471		405,730,471
施設介護料収益	305,221,687		305,221,687		305,221,687
介護報酬収益	274,049,815		274,049,815		274,049,815
利用者負担金収益(公費)	4,374,903		4,374,903		4,374,903
利用者負担金収益(一般)	26,796,969		26,796,969		26,796,969
居宅介護料収益		14,985,164	14,985,164		14,985,164
(介護報酬収益)		12,613,014	12,613,014		12,613,014
介護報酬収益		11,524,973	11,524,973		11,524,973
介護予防報酬収益		1,088,041	1,088,041		1,088,041
(利用者負担金収益)		2,372,150	2,372,150		2,372,150
介護負担金収益(公費)		1,001,557	1,001,557		1,001,557
介護負担金収益(一般)		1,244,619	1,244,619		1,244,619
介護予防負担金収益(一般)		125,974	125,974		125,974
利用者等利用料収益	73,665,945	4,216,617	77,882,562		77,882,562
施設サービス利用料収益	2,190,755		2,190,755		2,190,755
居宅介護サービス利用料収益		270,331	270,331		270,331
食費収益(公費)	1,118,658	3,525	1,122,183		1,122,183
食費収益(一般)	27,050,982	1,699,001	28,749,983		28,749,983
食費収益(特定)	15,962,410	441,946	16,404,356		16,404,356
居住費収益(公費)	5,595	2,467	8,062		8,062
居住費収益(一般)	15,172,409	1,394,098	16,566,507		16,566,507
居住費収益(特定)	12,165,136	405,249	12,570,385		12,570,385
その他の事業収益	7,373,260	267,798	7,641,058		7,641,058
補助金事業収益(公費)	7,373,260	267,798	7,641,058		7,641,058
経常経費寄附金収益	423,000		423,000		423,000
サービス活動収益計(1)	386,683,892	19,469,579	406,153,471		406,153,471
人件費	306,638,858	22,027,971	328,666,829		328,666,829
職員給料	149,888,086	10,756,769	160,644,855		160,644,855
職員賞与	21,765,073	1,661,106	23,426,179		23,426,179
賞与引当金繰入	10,957,000	951,000	11,908,000		11,908,000
非常勤職員給与	30,998,592	1,870,725	32,869,317		32,869,317
派遣職員費	57,303,391	4,072,141	61,375,532		61,375,532
退職給付費用	6,336,832	515,748	6,852,580		6,852,580
法定福利費	29,389,884	2,200,482	31,590,366		31,590,366
事業費	64,799,566	3,481,961	68,281,527		68,281,527
給食費	23,877,394	1,395,284	25,272,678		25,272,678
介護用品費	8,696,199		8,696,199		8,696,199
保健衛生費	6,674,247	372,943	7,047,190		7,047,190
教養娯楽費	198,315		198,315		198,315
日用品費	517,189		517,189		517,189
水道光熱費	18,083,040	1,287,361	19,370,401		19,370,401
消耗器具備品費	3,108,706	204,852	3,313,558		3,313,558
賃借料	3,461,718	212,432	3,674,150		3,674,150
車輛燃料費(事業)	182,758	9,089	191,847		191,847
事務費	33,924,285	1,307,766	35,232,051		35,232,051
福利厚生費	1,264,196	59,789	1,323,985		1,323,985
職員被服費	91,446		91,446		91,446
旅費交通費	16,154	11,120	27,274		27,274
研修研究費	272,325		272,325		272,325
事務消耗品費	550,458	18,343	568,801		568,801
印刷製本費	325,060	15,177	340,237		340,237
修繕費	40,480		40,480		40,480
通信運搬費	1,365,088	90,032	1,455,120		1,455,120
広報費	199,760		199,760		199,760
業務委託費	8,546,201	610,573	9,156,774		9,156,774
警備委託費	5,174,400	369,600	5,544,000		5,544,000
清掃委託費	3,371,801	240,973	3,612,774		3,612,774
手数料	4,883,878	29,227	4,913,105		4,913,105
保険料	3,130,914	225,037	3,355,951		3,355,951
賃借料	2,514,356	147,633	2,661,989		2,661,989
土地・建物賃借料	3,353,313		3,353,313		3,353,313
租税公課	39,505		39,505		39,505
保守料	1,758,698	100,835	1,859,533		1,859,533
渉外費	9,234		9,234		9,234
諸会費	211,600		211,600		211,600
移転費用	3,403,400		3,403,400		3,403,400
雑費	1,948,219		1,948,219		1,948,219
雑費	1,948,219		1,948,219		1,948,219
利用者負担軽減額	41,823	12,511	54,334		54,334
減価償却費	82,708,108		82,708,108		82,708,108
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 34,177,071		△ 34,177,071		△ 34,177,071
サービス活動費用計(2)	453,935,569	26,830,209	480,765,778		480,765,778
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 67,251,677	△ 7,360,630	△ 74,612,307		△ 74,612,307
借入金利息補助金収益	1,735,020		1,735,020		1,735,020
その他のサービス活動外収益	136,064		136,064		136,064
雑収益	136,064		136,064		136,064
雑収益	136,064		136,064		136,064
サービス活動外収益計(4)	1,871,084		1,871,084		1,871,084
支払利息	1,879,602		1,879,602		1,879,602
その他のサービス活動外費用	194,100		194,100		194,100
利用者等外給食費	194,100		194,100		194,100
サービス活動外費用計(5)	2,073,702		2,073,702		2,073,702
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 202,618		△ 202,618		△ 202,618
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 67,454,295	△ 7,360,630	△ 74,814,925		△ 74,814,925

積立金・積立資産明細書
(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 村山苑
拠点区分 第2ハトホーム

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	26,290,686	5,118,914	3,994,120	27,415,480	
計	26,290,686	5,118,914	3,994,120	27,415,480	

(注) 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てている。