

さつき荘拠点区分 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	生活保護事業収入	273,898,000	280,854,452	△ 6,956,452		
	措置費収入	193,998,000	193,495,353	502,647		
	事務費収入	171,139,000	171,055,384	83,616		
	事業費収入	22,859,000	22,439,969	419,031		
	利用者負担金収入	22,196,000	22,204,647	△ 8,647		
	その他の事業収入	57,704,000	65,154,452	△ 7,450,452		
	補助金事業収入 (公費)	57,216,000	64,741,006	△ 7,525,006		
	その他の事業収入	488,000	413,446	74,554		
	経常経費寄附金収入	50,000	50,000	0		
	受取利息配当金収入	7,000	5,983	1,017		
	その他の収入	1,257,000	1,238,064	18,936		
	利用者等外給食費収入	402,000	397,030	4,970		
	雑収入	855,000	841,034	13,966		
	共済会退職金収入	629,000	628,580	420		
	雑収入	226,000	212,454	13,546		
	事業活動収入計 (1)	275,212,000	282,148,499	△ 6,936,499		
	事業活動による収支	人件費支出	198,222,000	197,565,689	656,311	
		職員給料支出	116,723,000	116,758,246	△ 35,246	
		職員賞与支出	32,319,000	32,318,774	226	
		非常勤職員給与支出	18,505,000	18,139,662	365,338	
退職給付支出		4,720,000	4,719,740	260		
法定福利費支出		25,955,000	25,629,267	325,733		
事業費支出		43,931,000	42,989,866	941,134		
給食費支出		17,011,000	16,571,959	439,041		
保健衛生費支出		3,709,000	3,936,117	△ 227,117		
被服費支出		1,299,000	1,092,229	206,771		
教養娯楽費支出		926,000	745,488	180,512		
日用品費支出		706,000	632,313	73,687		
本人支給金支出		6,218,000	6,136,591	81,409		
水道光熱費支出		7,270,000	7,483,471	△ 213,471		
消耗器具備品費支出		2,843,000	2,523,466	319,534		
賃借料支出		2,712,000	2,706,256	5,744		
車輛燃料費支出 (事業)		169,000	154,448	14,552		
修繕費支出		163,000	162,470	530		
地域生活訓練費支出		461,000	469,200	△ 8,200		
雑支出		444,000	375,858	68,142		
事務費支出		20,188,000	19,181,585	1,006,415		
福利厚生費支出		711,000	668,598	42,402		
職員被服費支出		557,000	530,479	26,521		
旅費交通費支出		38,000	21,528	16,472		
研修研究費支出		54,000	23,006	30,994		
事務消耗品費支出		1,782,000	1,402,196	379,804		
印刷製本費支出		371,000	313,170	57,830		
水道光熱費支出		861,000	845,855	15,145		
車両燃料費支出 (事務)		87,000	79,921	7,079		
修繕費支出		1,446,000	1,339,349	106,651		
通信運搬費支出		670,000	614,460	55,540		
広報費支出		319,000	275,073	43,927		
業務委託費支出		5,780,000	5,763,758	16,242		
警備委託費支出		4,464,000	4,663,428	△ 199,428		
清掃委託費支出		1,296,000	1,095,600	200,400		
洗濯委託費支出		20,000	4,730	15,270		
手数料支出		2,294,000	2,042,019	251,981		
保険料支出		337,000	433,786	△ 96,786		
賃借料支出		1,843,000	1,832,622	10,378		
保守料支出		1,587,000	1,583,264	3,736		
諸会費支出		205,000	204,400	600		
雑支出		1,246,000	1,208,101	37,899		
雑支出		1,246,000	1,208,101	37,899		
その他の支出		737,000	732,280	4,720		
利用者等外給食費支出		737,000	732,280	4,720		
事業活動支出計 (2)		263,078,000	260,469,420	2,608,580		
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		12,134,000	21,679,079	△ 9,545,079		
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	1,230,000	1,230,000	0		
	施設整備等補助金収入	1,230,000	1,230,000	0		
	施設整備等収入計 (4)	1,230,000	1,230,000	0		
	固定資産取得支出	3,481,000	3,480,510	490		
	機械及び装置取得支出	1,406,000	1,405,800	200		
器具及び備品取得支出	2,075,000	2,074,710	290			
ファイナンス・リース債務の返済支出	795,000	794,448	552			
施設整備等支出計 (5)	4,276,000	4,274,958	1,042			

さつき荘拠点区分 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
△ 施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		△ 3,046,000	△ 3,044,958	△ 1,042	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	2,623,000	2,622,660	340	
	退職給付引当資産取崩収入	2,623,000	2,622,660	340	
	その他の活動による収入		3,750	△ 3,750	
	長期前払費用収入		3,750	△ 3,750	
	その他の活動収入計 (7)	2,623,000	2,626,410	△ 3,410	
	支出				
	積立資産支出	11,589,000	10,970,560	618,440	
	退職給付引当資産支出	2,041,000	2,040,560	440	
	施設・設備整備積立資産支出 (措置)	8,318,000	7,700,000	618,000	
都施設・設備整備積立資産支出	1,230,000	1,230,000	0		
拠点区分間繰入金支出	7,752,000	7,751,679	321		
その他の活動による支出	115,000	115,000	0		
差入保証金支出	115,000	115,000	0		
その他の活動支出計 (8)	19,456,000	18,837,239	618,761		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 16,833,000	△ 16,210,829	△ 622,171		
予備費支出 (10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 7,745,000	2,423,292	△ 10,168,292		
前期末支払資金残高 (12)	41,009,538	41,009,538	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	33,264,538	43,432,830	△ 10,168,292		

さつき荘拠点区分 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	生活保護事業収益	280,854,452	288,053,753	△ 7,199,301
	措置費収益	193,495,353	195,228,506	△ 1,733,153
	事務費収益	171,055,384	171,994,091	△ 938,707
	事業費収益	22,439,969	23,234,415	△ 794,446
	利用者負担金収益	22,204,647	22,996,292	△ 791,645
	その他の事業収益	65,154,452	69,828,955	△ 4,674,503
	補助金事業収益(公費)	64,741,006	69,305,000	△ 4,563,994
	その他の事業収益	413,446	523,955	△ 110,509
	経常経費寄附金収益	50,000		50,000
	その他の収益	628,580	2,259,616	△ 1,631,036
	共済会退職金収益	628,580	2,259,616	△ 1,631,036
サービス活動収益計 (1)		281,533,032	290,313,369	△ 8,780,337
サービス活動増減の部 費用	人件費	196,537,589	197,426,957	△ 889,368
	職員給料	116,758,246	115,776,401	981,845
	職員賞与	21,643,774	20,496,408	1,147,366
	賞与引当金繰入	11,883,000	12,329,000	△ 446,000
	非常勤職員給与	18,139,662	18,763,713	△ 624,051
	退職給付費用	4,137,640	5,801,676	△ 1,664,036
	法定福利費	23,975,267	24,259,759	△ 284,492
	事業費	42,989,866	42,513,928	475,938
	給食費	16,571,959	16,902,846	△ 330,887
	保健衛生費	3,936,117	3,360,296	575,821
	被服費	1,092,229	1,068,533	23,696
	教養娯楽費	745,488	770,700	△ 25,212
	日用品費	632,313	591,712	40,601
	本人支給金	6,136,591	6,517,444	△ 380,853
	水道光熱費	7,483,471	7,127,578	355,893
	消耗器具備品費	2,523,466	3,012,306	△ 488,840
	賃借料	2,706,256	1,474,655	1,231,601
	車輛燃料費(事業)	154,448	129,456	24,992
	修繕費	162,470	1,052,480	△ 890,010
	地域生活訓練費	469,200	186,000	283,200
	雑費	375,858	319,922	55,936
	事務費	19,380,138	20,487,363	△ 1,107,225
	福利厚生費	668,598	750,959	△ 82,361
	職員被服費	530,479	64,559	465,920
	旅費交通費	21,528	19,800	1,728
	研修研究費	23,006	46,342	△ 23,336
	事務消耗品費	1,402,196	1,562,891	△ 160,695
	印刷製本費	313,170	367,778	△ 54,608
	水道光熱費	845,855	811,765	34,090
	車両燃料費(事務)	79,921	66,986	12,935
	修繕費	1,339,349	1,580,380	△ 241,031
	通信運搬費	614,460	604,228	10,232
	広報費	275,073	312,548	△ 37,475
	業務委託費	5,763,758	5,860,042	△ 96,284
	警備委託費	4,663,428	4,663,428	0
	清掃委託費	1,095,600	1,004,218	91,382
	洗濯委託費	4,730	192,396	△ 187,666
	手数料	2,042,019	1,804,641	237,378
	保険料	632,339	687,297	△ 54,958
	賃借料	1,832,622	1,852,440	△ 19,818
	土地・建物賃借料		1,241,115	△ 1,241,115
	保守料	1,583,264	1,570,424	12,840
	諸会費	204,400	203,400	1,000
	雑費	1,208,101	1,079,768	128,333
	雑費	1,208,101	1,079,768	128,333
	減価償却費	10,799,616	10,702,309	97,307
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 3,103,791	△ 3,103,791	0
サービス活動費用計 (2)		266,603,418	268,026,766	△ 1,423,348
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		14,929,614	22,286,603	△ 7,356,989
サービス活動 収益	受取利息配当金収益	5,983	31,579	△ 25,596
	その他のサービス活動外収益	609,484	700,972	△ 91,488
	利用者等外給食収益	397,030	400,245	△ 3,215
	雑収益	212,454	300,727	△ 88,273
	雑収益	212,454	300,727	△ 88,273
サービス活動外収益計 (4)		615,467	732,551	△ 117,084

さつき荘拠点区分 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)	
別 外 増 減 の 部	その他のサービス活動外費用	732,280	734,565	△ 2,285	
	利用者等外給食費	732,280	734,565	△ 2,285	
	サービス活動外費用計 (5)	732,280	734,565	△ 2,285	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△ 116,813	△ 2,014	△ 114,799	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		14,812,801	22,284,589	△ 7,471,788	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	1,230,000	1,230,000	0
		施設整備等補助金収益	1,230,000	1,230,000	0
		特別収益計 (8)	1,230,000	1,230,000	0
	費 用	固定資産売却損・処分損	59,699	14	59,685
		器具及び備品売却損・処分損	59,699	14	59,685
		拠点区分間繰入金費用	7,751,679	116,026,704	△ 108,275,025
		その他の特別損失		1,649,000	△ 1,649,000
		過年度損益修正損		1,649,000	△ 1,649,000
		特別費用計 (9)	7,811,378	117,675,718	△ 109,864,340
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 6,581,378	△ 116,445,718	109,864,340
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		8,231,423	△ 94,161,129	102,392,552	
繰 越	前期繰越活動増減差額 (12)	117,350,974	125,373,103	△ 8,022,129	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	125,582,397	31,211,974	94,370,423	
活 動 増 減 差 額 の 部	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)		109,000,000	△ 109,000,000	
	施設・設備整備積立金取崩額 (措置)		109,000,000	△ 109,000,000	
	その他の積立金積立額 (16)	8,930,000	22,861,000	△ 13,931,000	
	施設・設備整備積立金積立額 (措置)	7,700,000	21,631,000	△ 13,931,000	
	都施設・設備整備積立金積立額	1,230,000	1,230,000	0	
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		116,652,397	117,350,974	△ 698,577	

さつき荘拠点区分 貸借対照表  
令和 4年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	58,730,334	55,327,164	3,403,170	流動負債	27,823,599	27,239,271	584,328
現金預金	50,896,789	48,263,642	2,633,147	事業未払金	8,108,161	6,886,334	1,221,827
事業未収金	5,618,729	5,613,083	5,646	その他の未払金	0	253,385	△ 253,385
未収補助金	1,808,000	1,046,000	762,000	1年以内返済予定リース債務	794,448	794,448	0
前払金	36,000	67,200	△ 31,200	預り金	5,054,361	4,856,792	197,569
前払費用	219,463	135,436	84,027	職員預り金	1,983,629	2,119,312	△ 135,683
前払費用(一年基準)	151,353	201,803	△ 50,450	賞与引当金	11,883,000	12,329,000	△ 446,000
固定資産	426,918,463	425,857,461	1,061,002	固定負債	33,387,512	34,635,300	△ 1,247,788
基本財産	25,852,611	30,411,089	△ 4,558,478	リース債務	198,612	993,060	△ 794,448
建物	25,852,611	30,411,089	△ 4,558,478	退職給付引当金	33,188,900	33,642,240	△ 453,340
その他の固定資産	401,065,852	395,446,372	5,619,480	負債の部合計	61,211,111	61,874,571	△ 663,460
建物	67,014,150	70,270,305	△ 3,256,155	純資産の部			
構築物	2,123,255	2,264,363	△ 141,108	基本金	18,217,889	21,321,680	△ 3,103,791
機械及び装置	1,332,583	1	1,332,582	国庫補助金等特別積立金	289,567,400	280,637,400	8,930,000
器具及び備品	6,615,329	6,556,178	59,151	その他の積立金	75,900,000	75,900,000	0
有形リース資産	119,788	215,617	△ 95,829	人件費積立金	178,933,200	171,233,200	7,700,000
ソフトウェア	72,921	93,271	△ 20,350	施設・設備整備積立金(措置)	34,734,200	33,504,200	1,230,000
無形リース資産	873,276	1,571,894	△ 698,618	都施設・設備整備積立金	116,652,397	117,350,974	△ 698,577
退職給付引当資産	33,188,900	33,642,240	△ 453,340	次期繰越活動増減差額	8,231,423	△ 94,161,129	102,392,552
人件費積立資産	75,900,000	75,900,000	0	(うち当期活動増減差額)			
施設・設備整備積立資産(措置)	178,933,200	171,233,200	7,700,000				
都施設・設備整備積立資産	34,734,200	33,504,200	1,230,000	純資産の部合計	424,437,686	419,310,054	5,127,632
差入保証金	155,000	40,000	115,000	負債及び純資産の部合計	485,648,797	481,184,625	4,464,172
長期前払費用	3,250	155,103	△ 151,853				
資産の部合計	485,648,797	481,184,625	4,464,172				

## 計算書類に対する注記（さつき荘拠点区分用）

## 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、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

リース資産

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

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法

長期前払費用…定額法

## (4) 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) さつき荘拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㊸)）は省略している。
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(㊹)）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	30,411,089	0	4,558,478	25,852,611
合計	30,411,089	0	4,558,478	25,852,611

## 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	273,111,909	247,259,298	25,852,611
小計	273,111,909	247,259,298	25,852,611
その他の固定資産			
建物	139,796,827	72,782,677	67,014,150
構築物	3,756,449	1,633,194	2,123,255
機械及び装置	2,050,800	718,217	1,332,583
器具及び備品	42,008,125	35,392,796	6,615,329
有形リース資産	479,146	359,358	119,788
小計	188,091,347	110,886,242	77,205,105
合計	461,203,256	358,145,540	103,057,716

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	5,618,729	0	5,618,729
未収補助金	1,808,000	0	1,808,000
合計	7,426,729	0	7,426,729

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

※ リース取引について

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

福祉見聞録サーバー（器具及び備品）である。

無形リース資産

福祉ソフト（ソフトウェア）である。

※ 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	43,432,830
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 (ア)	58,730,334
流動資産より除するもの (イ)	151,353
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)	151,353
<u>流動資産 差引残高 (A) (ア) - (イ)</u>	<u>58,578,981</u>
流動負債 (ウ)	27,823,599
流動負債より除するもの (エ)	12,677,448
賞与引当金	11,883,000
1年基準により流動負債に振り替えられた債務(1年以内返済予定リース債務)	794,448
<u>流動負債 差引残高 (B) (ウ) - (エ)</u>	<u>15,146,151</u>
貸借対照表 当期末支払資金残高 (A) - (B)	<u>43,432,830</u>

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 さつき荘

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)		原簿帳簿原価 (G=E+F)		備考
	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	30,411,089	21,321,680	0	4,558,478	3,103,791	0	0	0	25,852,611	18,217,889	247,259,298	168,057,604	273,111,909	188,275,493	
基本財産合計	30,411,089	21,321,680	0	4,558,478	3,103,791	0	0	0	25,852,611	18,217,889	247,259,298	168,057,604	273,111,909	188,275,493	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	70,270,305	0	0	3,256,155	0	0	0	0	67,014,150	0	72,782,677	20,122,300	139,796,827	20,122,300	
構築物	2,264,363	0	0	141,108	0	0	0	0	2,123,255	0	1,633,194	271,007	3,756,449	271,007	
機械及び装置	1	0	1,405,800	73,218	0	0	0	0	1,332,583	0	718,217	0	2,050,800	0	
器具及び備品	6,556,178	0	2,074,710	1,955,860	0	0	59,699	0	6,615,329	0	35,392,796	0	42,008,125	0	
有形リース資産	215,617	0	0	95,829	0	0	0	0	119,788	0	359,358	0	479,146	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	79,306,464	0	3,480,510	5,522,170	0	0	59,699	0	77,205,105	0	110,886,242	20,393,307	188,091,347	20,393,307	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	93,271	0	0	20,350	0	0	0	0	72,921	0	28,829	0	101,750	0	
無形リース資産	1,571,894	0	0	698,618	0	0	0	0	873,276	0	2,619,818	0	3,493,094	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	1,665,165	0	0	718,968	0	0	0	0	946,197	0	2,648,647	0	3,594,844	0	
その他の固定資産計	80,971,629	0	3,480,510	6,241,138	0	0	59,699	0	78,151,302	0	113,534,889	20,393,307	191,686,191	20,393,307	
基本財産及びその他の固定資産計	111,382,718	21,321,680	3,480,510	10,799,616	3,103,791	0	59,699	0	104,003,913	18,217,889	360,794,187	188,450,911	464,798,100	206,668,800	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	111,382,718	21,321,680	3,480,510	10,799,616	3,103,791	0	59,699	0	104,003,913	18,217,889	360,794,187	188,450,911	464,798,100	206,668,800	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「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別積立金残高と一致することが確認できる。  
2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。



引当金明細書  
(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 さつき荘

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	12,329,000	11,883,000 ( )	12,329,000 ( )		11,883,000	
退職給付引当金	33,642,240	2,181,320 140,760 ( )	2,634,660 ( )		33,188,900	
計	45,971,240	14,064,320 140,760 ( )	14,963,660 ( )	0 0	45,071,900	

(単位:円)

(注) 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。

## 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 さつき荘

(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
人件費積立金	75,900,000			75,900,000	
施設・設備整備積立金(措置)	171,233,200	7,700,000		178,933,200	
都施設・設備整備積立金	33,504,200	1,230,000		34,734,200	
計	280,637,400	8,930,000	0	289,567,400	

(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	33,642,240	2,181,320	2,634,660	33,188,900	
人件費積立資産	75,900,000			75,900,000	
施設・設備整備積立資産(措置)	171,233,200	7,700,000		178,933,200	
都施設・設備整備積立資産	33,504,200	1,230,000		34,734,200	
計	314,279,640	11,111,320	2,634,660	322,756,300	

(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。