

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				
	会費収入	33,760,000	33,603,495	156,505	
	寄附金収入	19,302,000	20,199,077	△897,077	
	経常経費補助金収入	297,335,000	291,178,955	6,156,045	人件費実績減に伴う予算不執行
	受託金収入	278,524,000	270,373,797	8,150,203	人件費実績減に伴う予算不執行
	貸付事業収入	1,002,000	607,740	394,260	
	事業収入	6,385,000	5,625,900	759,100	
	介護保険事業収入	277,583,000	255,024,430	22,558,570	実績減
	就労支援事業収入	4,480,000	3,228,011	1,251,989	ｺﾏﾝﾄﾞ等による実績減
	障害福祉サービス等事業収入	84,291,000	74,076,785	10,214,215	人件費、諸謝金実績減に伴う予算不執行
	医療事業収入	11,755,000	10,913,608	841,392	
	受取利息配当金収入	463,000	415,108	47,892	
	その他の収入	1,888,000	1,947,162	△59,162	
事業活動収入計(1)	1,016,768,000	967,194,068	49,573,932		
支出					
人件費支出	693,695,000	657,671,945	36,023,055	実績減に伴う支出減	
事業費支出	129,386,000	111,819,053	17,566,947	ｺﾏﾝﾄﾞによる事業縮小に伴う減	
事務費支出	76,309,000	65,301,156	11,007,844	予算不執行	
就労支援事業支出	4,480,000	4,428,011	51,989		
利用者負担軽減額	0	750	△750		
貸付事業支出	1,001,000	467,000	534,000		
共同募金配分金事業費	2,955,000	3,156,573	△201,573		
分担金支出	1,751,000	1,751,000	0		
助成金支出	89,486,000	82,785,921	6,700,079	ｺﾏﾝﾄﾞによる財源縮小に伴う減申請減	
負担金支出	770,000	770,000	0		
その他の支出	0	3,821,558	△3,821,558	ｺﾏﾝﾄﾞによる事業縮小に伴う県共募への返還増	
事業活動支出計(2)	999,833,000	931,972,967	67,860,033		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,935,000	35,221,101	△18,286,101		
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					
固定資産取得支出	14,369,000	13,381,802	987,198		
固定資産除却・廃棄支出	0	88,217	△88,217		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,022,000	1,021,248	752		
施設整備等支出計(5)	15,391,000	14,491,267	899,733		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,391,000	△14,491,267	△899,733		
その他の活動による収支					
収入					
基金積立資産取崩収入	0	6,398	△6,398	国債の購入価額と満期償還額との調整差額科目相違	
その他の活動による収入	6,354,000	6,441,840	△87,840		
その他の活動収入計(7)	6,354,000	6,448,238	△94,238		
支出					
基金積立資産支出	42,000	1	41,999	予算不執行	
積立資産支出	0	2	△2	科目相違	
その他の活動による支出	19,875,000	19,398,953	476,047		
その他の活動支出計(8)	19,917,000	19,398,956	518,044		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△13,563,000	△12,950,718	△612,282		
予備費支出(10)	5,356,000	—	5,356,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△17,375,000	7,779,116	△25,154,116		
前期末支払資金残高(12)	212,829,000	213,697,358	△868,358		
当期末支払資金残高(11)+(12)	195,454,000	221,476,474	△26,022,474		

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

(単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	会費収入	33,603,495	0	33,603,495	0	33,603,495
	寄附金収入	20,199,077	0	20,199,077	0	20,199,077
	経常経費補助金収入	290,750,955	428,000	291,178,955	0	291,178,955
	受託金収入	263,358,797	7,015,000	270,373,797	0	270,373,797
	貸付事業収入	607,740	0	607,740	0	607,740
	事業収入	5,625,900	0	5,625,900	0	5,625,900
	介護保険事業収入	167,161,329	87,863,101	255,024,430	0	255,024,430
	就労支援事業収入	3,828,011	0	3,828,011	△600,000	3,228,011
	障害福祉サービス等事業収入	74,076,785	0	74,076,785	0	74,076,785
	医療事業収入	10,913,608	0	10,913,608	0	10,913,608
	受取利息配当金収入	415,108	0	415,108	0	415,108
	その他の収入	1,947,162	0	1,947,162	0	1,947,162
	事業活動収入計(1)	872,487,967	95,306,101	967,794,068	△600,000	967,194,068
	人件費支出	583,710,573	73,961,372	657,671,945	0	657,671,945
	事業費支出	105,283,279	6,535,774	111,819,053	0	111,819,053
	事務費支出	57,939,605	7,961,551	65,901,156	△600,000	65,301,156
	就労支援事業支出	4,428,011	0	4,428,011	0	4,428,011
	利用者負担軽減額	750	0	750	0	750
	貸付事業支出	467,000	0	467,000	0	467,000
	共同募金配分金事業費	3,156,573	0	3,156,573	0	3,156,573
分担金支出	1,751,000	0	1,751,000	0	1,751,000	
助成金支出	79,145,491	3,640,430	82,785,921	0	82,785,921	
負担金支出	770,000	0	770,000	0	770,000	
その他の支出	3,821,558	0	3,821,558	0	3,821,558	
事業活動支出計(2)	840,473,840	92,099,127	932,572,967	△600,000	931,972,967	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,014,127	3,206,974	35,221,101	0	35,221,101	
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	固定資産取得支出	7,344,125	6,037,677	13,381,802	0	13,381,802
	固定資産除却・廃棄支出	0	88,217	88,217	0	88,217
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,021,248	0	1,021,248	0	1,021,248
	施設整備等支出計(5)	8,365,373	6,125,894	14,491,267	0	14,491,267
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,365,373	△6,125,894	△14,491,267	0	△14,491,267
その他の活動による収支						
収入	基金積立資産取崩収入	6,398	0	6,398	0	6,398
	事業区分間繰入金収入	3,804,640	1,123,995	4,928,635	△4,928,635	0
	その他の活動による収入	6,441,840	0	6,441,840	0	6,441,840
	その他の活動収入計(7)	10,252,878	1,123,995	11,376,873	△4,928,635	6,448,238
支出	基金積立資産支出	1	0	1	0	1
	積立資産支出	2	0	2	0	2
	事業区分間繰入金支出	1,123,995	3,804,640	4,928,635	△4,928,635	0
	その他の活動による支出	19,398,953	0	19,398,953	0	19,398,953
	その他の活動支出計(8)	20,522,951	3,804,640	24,327,591	△4,928,635	19,398,956
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△10,270,073	△2,680,645	△12,950,718	0	△12,950,718
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	13,378,681	△5,599,565	7,779,116	0	7,779,116
	前期末支払資金残高(11)	205,634,223	8,063,135	213,697,358	0	213,697,358
	当期末支払資金残高(10)+(11)	219,012,904	2,463,570	221,476,474	0	221,476,474

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 部	収	0259 会費収益	33,603,495	33,648,400	△44,905
		0261 寄附金収益	20,199,077	20,896,915	△697,838
		0262 経常経費補助金収益	291,178,955	299,815,457	△8,636,502
		0267 受託金収益	270,373,797	265,737,653	4,636,144
		0276 事業収益	5,625,900	5,291,030	334,870
		0056 介護保険事業収益	255,024,430	267,595,197	△12,570,767
		0269 就労支援事業収益	3,228,011	3,289,206	△61,195
		0075 障害福祉サービス等事業収益	74,076,785	70,144,104	3,932,681
		0083 医療事業収益	10,913,608	12,098,116	△1,184,508
		0090 その他の収益	1,224,080	897,370	326,710
		サービス活動収益計(1)	965,448,138	979,413,448	△13,965,310
	活 動 増 減 の 部	費	0015 人件費	679,995,960	673,424,140
		0016 事業費	111,819,053	107,961,096	3,857,957
		0017 事務費	65,301,156	78,663,640	△13,362,484
		0018 就労支援事業費用	4,428,011	4,483,506	△55,495
		0026 利用者負担軽減額	750	0	750
		0279 共同募金配分金事業費	3,156,573	3,117,465	39,108
		0281 分担金費用	1,751,000	1,751,000	0
		0282 助成金費用	82,785,921	83,568,945	△783,024
		0284 負担金費用	770,000	230,000	540,000
		0286 基金組入額	1	123,676	△123,675
		0027 減価償却費	18,153,614	20,538,962	△2,385,348
		0028 国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,768,704	△4,666,792	898,088
		0030 徴収不能引当金繰入	105,000	233,000	△128,000
	0031 その他の費用	88,220	0	88,220	
	サービス活動費用計(2)	964,586,555	969,428,638	△4,842,083	
	サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	861,583	9,984,810	△9,123,227	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収	0093 受取利息配当金収益	399,570	485,423	△85,853
		0098 その他のサービス活動外収益	723,082	1,210,519	△487,437
		サービス活動外収益計(4)	1,122,652	1,695,942	△573,290
	費	0038 その他のサービス活動外費用	3,733,338	2,929,979	803,359
		サービス活動外費用計(5)	3,733,338	2,929,979	803,359
	サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	△2,610,686	△1,234,037	△1,376,649	
	経常増減差額(7) = (3) + (6)	△1,749,103	8,750,773	△10,499,876	
特 別 増 減 の 部	収	0100 施設整備等補助金収益	0	315,136	△315,136
		0104 固定資産売却益	0	499,999	△499,999
	益	0111 その他の特別収益	0	159,919	△159,919
		特別収益計(8)	0	975,054	△975,054
	費	0042 固定資産売却損・処分損	88,220	22,861,920	△22,773,700
		0044 国庫補助金等特別積立金積立額	0	315,136	△315,136
	0052 その他の特別損失	30,870,803	126,581	30,744,222	
	特別費用計(9)	30,959,023	23,303,637	7,655,386	
	特別増減差額(10) = (8) - (9)	△30,959,023	△22,328,583	△8,630,440	
	当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	△32,708,126	△13,577,810	△19,130,316	
繰 越		前期繰越活動増減差額(12)	278,553,278	312,131,090	△33,577,812
		当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	245,845,152	298,553,280	△52,708,128

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)
活動増減差額の部	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	基金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (16)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (17)	2	20,000,002	△20,000,000
	次期繰越活動増減差額 (18) = (13) + (14) + (15) + (16) - (17)	245,845,150	278,553,278	△32,708,128

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

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計		
サービス活動増減の部	収	会費収益	33,603,495	0	33,603,495	0	33,603,495	
		寄附金収益	20,199,077	0	20,199,077	0	20,199,077	
		経常経費補助金収益	290,750,955	428,000	291,178,955	0	291,178,955	
		受託金収益	263,358,797	7,015,000	270,373,797	0	270,373,797	
		事業収益	5,625,900	0	5,625,900	0	5,625,900	
		介護保険事業収益	167,161,329	87,863,101	255,024,430	0	255,024,430	
		就労支援事業収益	3,828,011	0	3,828,011	△600,000	3,228,011	
		障害福祉サービス等事業収益	74,076,785	0	74,076,785	0	74,076,785	
		医療事業収益	10,913,608	0	10,913,608	0	10,913,608	
		その他の収益	1,224,080	0	1,224,080	0	1,224,080	
		サービス活動収益計(1)	870,742,037	95,306,101	966,048,138	△600,000	965,448,138	
		費	人件費	605,037,868	74,958,092	679,995,960	0	679,995,960
		事業費	105,283,279	6,535,774	111,819,053	0	111,819,053	
		事務費	57,939,605	7,961,551	65,901,156	△600,000	65,301,156	
		就労支援事業費用	4,428,011	0	4,428,011	0	4,428,011	
		利用者負担軽減額	750	0	750	0	750	
		共同募金配分金事業費	3,156,573	0	3,156,573	0	3,156,573	
	分担金費用	1,751,000	0	1,751,000	0	1,751,000		
	助成金費用	79,145,491	3,640,430	82,785,921	0	82,785,921		
	負担金費用	770,000	0	770,000	0	770,000		
	基金組入額	1	0	1	0	1		
	減価償却費	17,909,761	243,853	18,153,614	0	18,153,614		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,768,704	0	△3,768,704	0	△3,768,704		
	徴収不能引当金繰入	105,000	0	105,000	0	105,000		
	その他の費用	88,220	0	88,220	0	88,220		
	サービス活動費用計(2)	871,846,855	93,339,700	965,186,555	△600,000	964,586,555		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,104,818	1,966,401	861,583	0	861,583		
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	399,570	0	399,570	0	399,570	
		その他のサービス活動外収益	723,082	0	723,082	0	723,082	
		サービス活動外収益計(4)	1,122,652	0	1,122,652	0	1,122,652	
	費	その他のサービス活動外費用	3,733,338	0	3,733,338	0	3,733,338	
		サービス活動外費用計(5)	3,733,338	0	3,733,338	0	3,733,338	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,610,686	0	△2,610,686	0	△2,610,686		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,715,504	1,966,401	△1,749,103	0	△1,749,103		
特別増減の部	収	事業区分間繰入金収益	3,804,640	1,123,995	4,928,635	△4,928,635	0	
		特別収益計(8)	3,804,640	1,123,995	4,928,635	△4,928,635	0	
	費	固定資産売却損・処分損	3	88,217	88,220	0	88,220	
		事業区分間繰入金費用	1,123,995	3,804,640	4,928,635	△4,928,635	0	
		その他の特別損失	25,515,799	5,355,004	30,870,803	0	30,870,803	
		特別費用計(9)	26,639,797	9,247,861	35,887,658	△4,928,635	30,959,023	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△22,835,157	△8,123,866	△30,959,023	0	△30,959,023		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△26,550,661	△6,157,465	△32,708,126	0	△32,708,126		
繰越活動増減差額の部	繰越	前期繰越活動増減差額(12)	269,944,761	8,608,517	278,553,278	0	278,553,278	
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	243,394,100	2,451,052	245,845,152	0	245,845,152	
		基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	
		基金取崩額(15)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金取崩額(16)	0	0	0	0	0	
		その他の積立金積立額(17)	2	0	2	0	2	
		次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	243,394,098	2,451,052	245,845,150	0	245,845,150	

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	308,922,133	319,536,848	△10,614,715	流 動 負 債	121,923,672	106,860,738	15,062,934
現 金 預 金	268,819,619	277,213,357	△8,393,738	事 業 未 払 金	85,425,968	104,377,850	△18,951,882
事 業 未 収 金	34,180,077	36,540,138	△2,360,061	1年以内返済予定 リース債務	170,208	1,021,248	△851,040
未 収 金	1,313,995	363,125	950,870	職 員 預 り 金	781,691	204,840	576,851
貯 蔵 品	1,000	10,000	△9,000	前 受 金	864,800	889,000	△24,200
立 替 金	25,731	14,055	11,676	前 受 収 益	373,200	367,800	5,400
前 払 金	4,581,711	5,263,563	△681,852	賞 与 引 当 金	34,307,805	0	34,307,805
前 払 費 用	0	132,610	△132,610	固 定 負 債	341,852,860	323,341,448	18,511,412
固 定 資 産	1,151,284,573	1,143,572,341	7,712,232	長 期 運 営 資金借入金 リース債務	23,440,000	23,440,000	0
基 本 財 産	167,791,729	175,958,159	△8,166,430	退 職 給 付 引当金	318,412,860	299,731,240	18,681,620
建 物	161,291,729	169,458,159	△8,166,430	負 債 の 部 合 計	463,776,532	430,202,186	33,574,346
定 期 預 金	6,500,000	6,500,000	0	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	983,492,844	967,614,182	15,878,662	基 本 金	6,500,000	6,500,000	0
建 物	34,875,588	31,908,943	2,966,645	基 本 金	6,500,000	6,500,000	0
構 築 物	2,680,863	317,677	2,363,186	基 金	391,699,130	391,699,129	1
車 輛 運 搬 具	1,065,774	2,330,655	△1,264,881	地 域 福 祉 基 金	144,454,812	144,454,811	1
器 具 及 び 備 品	16,939,183	16,390,775	548,408	ボ ラ ン テ ィ ア 基 金	247,244,318	247,244,318	0
有 形 リ ー ス 資 産	170,208	1,191,456	△1,021,248	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	58,427,987	62,196,691	△3,768,704
権 利	149,240	149,240	0	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	58,427,987	62,196,691	△3,768,704
ソ フ ト ウ ェ ア	274,277	471,772	△197,495	そ の 他 の 積 立 金	293,957,907	293,957,905	2
投 資 有 価 証 券	253,332	275,268	△21,936	設 備 等 整 備 積 立 金	1,000,406	1,000,406	0
長 期 貸 付 金	2,826,400	3,072,140	△245,740	地 域 福 祉 活 動 積 立 金	53,939,349	53,939,347	2
退 職 手 当 積 立 基 金 預 け 金	240,066,942	227,315,222	12,751,720	介 護 保 険 事 業 調 整 積 立 金	184,269,117	184,269,117	0
基 金 積 立 資 産	391,699,130	391,699,129	1	施 設 及 び 設 備 整 備 積 立 金	52,028,035	52,028,035	0
設 備 等 整 備 積 立 資 産	1,000,406	1,000,406	0	法 外 援 護 資 金 貸 付 積 立 金	2,721,000	2,721,000	0
そ の 他 の 積 立 資 産	290,236,501	290,236,499	2	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	245,845,150	278,553,278	△32,708,128
出 資 金	975,000	975,000	0	(うち当期活動 増 減 差 額)	△32,708,126	△13,577,810	△19,130,316
差 入 保 証 金	280,000	280,000	0	純 資 産 の 部 合 計	996,430,174	1,032,907,003	△36,476,829
資 産 の 部 合 計	1,460,206,706	1,463,109,189	△2,902,483	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,460,206,706	1,463,109,189	△2,902,483

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

（単位：円）

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	306,410,563	4,235,636	310,646,199	△1,724,066	308,922,133
現金預金	268,817,619	2,000	268,819,619		268,819,619
事業未収金	30,109,957	4,070,120	34,180,077		34,180,077
未収金	1,313,995		1,313,995		1,313,995
貯蔵品	1,000		1,000		1,000
立替金	25,731		25,731		25,731
前払金	6,142,261	163,516	6,305,777	△1,724,066	4,581,711
固定資産	1,144,945,367	6,339,206	1,151,284,573		1,151,284,573
基本財産	167,791,729		167,791,729		167,791,729
建物	161,291,729		161,291,729		161,291,729
定期預金	6,500,000		6,500,000		6,500,000
その他の固定資産	977,153,638	6,339,206	983,492,844		983,492,844
建物	32,092,501	2,783,087	34,875,588		34,875,588
構築物	235,563	2,445,300	2,680,863		2,680,863
車輛運搬具	1,065,774		1,065,774		1,065,774
器具及び備品	15,828,364	1,110,819	16,939,183		16,939,183
有形リース資産	170,208		170,208		170,208
権利	149,240		149,240		149,240
ソフトウェア	274,277		274,277		274,277
投資有価証券	253,332		253,332		253,332
長期貸付金	2,826,400		2,826,400		2,826,400
退職手当積立基金預け金	240,066,942		240,066,942		240,066,942
基金積立資産	391,699,130		391,699,130		391,699,130
設備等整備積立資産	1,000,406		1,000,406		1,000,406
その他の積立資産	290,236,501		290,236,501		290,236,501
出資金	975,000		975,000		975,000
差入保証金	280,000		280,000		280,000
資産の部合計	1,451,355,930	10,574,842	1,461,930,772	△1,724,066	1,460,206,706
流動負債	115,523,948	8,123,790	123,647,738	△1,724,066	121,923,672
事業未払金	85,425,968		85,425,968		85,425,968
1年以内返済予定リース債務	170,208		170,208		170,208
職員預り金	781,691		781,691		781,691
前受金	816,800	48,000	864,800		864,800
前受収益	373,200	1,724,066	2,097,266	△1,724,066	373,200
賞与引当金	27,956,081	6,351,724	34,307,805		34,307,805
固定負債	341,852,860		341,852,860		341,852,860
長期運営資金借入金	23,440,000		23,440,000		23,440,000
退職給付引当金	318,412,860		318,412,860		318,412,860
負債の部合計	457,376,808	8,123,790	465,500,598	△1,724,066	463,776,532
基本金	6,500,000		6,500,000		6,500,000
基金	391,699,130		391,699,130		391,699,130
地域福祉基金	144,454,812		144,454,812		144,454,812
ボランティア基金	247,244,318		247,244,318		247,244,318
国庫補助金等特別積立金	58,427,987		58,427,987		58,427,987
国庫補助金等特別積立金	58,427,987		58,427,987		58,427,987
その他の積立金	293,957,907		293,957,907		293,957,907
設備等整備積立金	1,000,406		1,000,406		1,000,406
地域福祉活動積立金	53,939,349		53,939,349		53,939,349
介護保険事業調整積立金	184,269,117		184,269,117		184,269,117
施設及び設備整備積立金	52,028,035		52,028,035		52,028,035
法外援護資金貸付積立金	2,721,000		2,721,000		2,721,000
次期繰越活動増減差額	243,394,098	2,451,052	245,845,150		245,845,150
（うち当期活動増減差額）	△26,550,661	△6,157,465	△32,708,126		△32,708,126
純資産の部合計	993,979,122	2,451,052	996,430,174		996,430,174
負債及び純資産の部合計	1,451,355,930	10,574,842	1,461,930,772	△1,724,066	1,460,206,706

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 満期保有目的の債券：償却原価法（定額法）によっています。
 - ② 満期保有目的の債券以外の有価証券
 - ア 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっています。
 - イ 時価のないもの：移動平均法による原価法によっています。
- 当法人において②に該当する有価証券はありません。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形及び無形減価償却資産：定額法によっています。
 - ② リース資産：
 - ア 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り計算します。
 - イ 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、残存価額を零とする定額法により計上しています。
 - ただしリース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下のリース取引に係るリース資産については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた方法によっています。
- 当法人においてアに該当するリース資産はありません。

(3) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金：職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しています。
- ② 徴収不能引当金：個別評価をする金銭債権については、債権金額から回収見込額を控除した金額を計上しています。個別評価をする金銭債権以外の金銭債権については、債権金額に過去3年間の徴収不能実績率を乗じた金額を計上しています。
- ③ 退職給付引当金：職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しています。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっています。

2. 重要な会計方針の変更

(1) 賞与引当金

財産、収支及び純資産の増減の状況をより適正に表示するため、当年度より賞与引当金を計上することとしました。これに伴い前年度の賞与引当金繰入相当額を特別増減の部の費用に計上しました。この変更により、従来の基準に従った場合と比較して当期活動増減差額が34,307,805円減少しています。

2. 法人で採用する退職給付制度

当法人において正規職員に対し下記の退職給付金を支給しています。

- (1) 社会福祉法人全国社会福祉協議会の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に基づく退職給付金

3. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりです。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）
- (5) 当法人では収益事業を実施していないので、収益事業における拠点区分別内訳表は作成していません。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容は別紙「会計の区分一覧」のとおりです。

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す。なお、建物の当期減少額は全て減価償却額です。

(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	169,458,159	0	8,166,430	161,291,729
定期預金	6,500,000	0	0	6,500,000
合計	175,958,159	0	8,166,430	167,791,729

計算書類に対する注記（法人全体用）

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
該当ありません。
6. 担保に供している資産
該当ありません。
7. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	422,735,858	261,444,129	161,291,729
建物	89,809,332	54,933,744	34,875,588
構築物	6,286,958	3,606,095	2,680,863
車輛運搬具	30,902,488	29,836,714	1,065,774
器具及び備品	69,879,053	52,939,870	16,939,183
有形リース資産	5,106,240	4,936,032	170,208
合計	624,719,929	407,696,584	217,023,345

8. 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、以下のとおりです。

(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
長期貸付金(法外援護資金貸付金)	804,300	504,000	300,300
合計	804,300	504,000	300,300

9. 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、以下のとおりです。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第327回利付国債(10年)	10,050,000	10,112,662	62,662
第61回利付国債(20年)	22,200,000	22,428,793	228,793
第169回利付国債(20年)	13,000,000	12,401,012	△ 598,988
第172回利付国債(20年)	10,000,000	9,621,010	△ 378,990
合計	55,250,000	54,563,477	△ 686,523

10. 関連当事者との取引の内容
関連当事者の該当ありません。
11. 重要な偶発債務
該当ありません。
12. 重要な後発事象
該当ありません。
13. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当ありません。
14. 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) 受取利息配当金収入415,108円と受取利息配当金収益399,570円の差額15,538円は、償却原価法（定額法）による満期保有目的投資有価証券の貸借対照表価額の調整によるものです。
 - (2) 有形リース資産として計上しているのは、介護保険事業拠点区分の器具及び備品である介護保険請求システムコンピューター一式です。

別紙「会計の区分一覧」

1 社会福祉事業区分

(1) 地域福祉推進事業拠点区分

- ア 法人運営事業サービス区分
- イ 広報啓発事業サービス区分
- ウ 善意銀行運営事業サービス区分
- エ 基金等運営事業サービス区分
- オ 共同募金事業サービス区分
- カ 地区社協支援事業サービス区分
- キ 福祉員活動事業サービス区分
- ク 民生委員児童委員協議会運営事業サービス区分
- ケ 地域福祉推進事業サービス区分
- コ ボランティアセンター運営事業サービス区分
- サ 住民参加型在宅福祉サービス事業サービス区分
- シ 資金貸付事業サービス区分
- ス 地域福祉権利擁護事業サービス区分
- セ 成年後見推進事業サービス区分
- ソ 児童クラブ事業サービス区分

(2) 介護保険事業拠点区分

- ア 介護・障がいサービス推進課運営事業サービス区分
- イ 南部居宅介護支援事業サービス区分
- ウ 北部居宅介護支援事業サービス区分
- エ 南部訪問介護事業サービス区分
- オ 北部訪問介護事業サービス区分
- カ 訪問看護事業サービス区分
- キ 居宅療養管理指導事業サービス区分
- ク 障害福祉サービス南部居宅介護事業サービス区分
- ケ 障害福祉サービス阿東居宅介護事業サービス区分
- コ 障害福祉サービス南部重度訪問介護事業サービス区分
- サ 障害福祉サービス阿東重度訪問介護事業サービス区分
- シ 障害福祉サービス南部移動支援事業サービス区分
- ス 障害福祉サービス阿東移動支援事業サービス区分
- セ 障害福祉サービス南部同行援護事業サービス区分
- ソ 障害福祉サービス阿東同行援護事業サービス区分
- タ 地域支援介護事業サービス区分

(3) 障がい者福祉事業拠点区分

ア 障害者福祉作業所運営事業サービス区分

イ 地域活動支援センターアカシア工房管理運営事業サービス区分

(4) しらさぎ会館事業拠点区分

(5) 山口市福祉センター運営事業拠点区分

ア 山口市老人福祉館運営事業サービス区分

イ 山口市山口児童館運営事業サービス区分

(6) 秋穂コミュニティセンター運営事業拠点区分

2 公益事業区分

(1) 地域支援事業拠点区分

ア 法律相談事業サービス区分

イ 地域支援サービス事業サービス区分

(2) 施設管理事業拠点区分

ア 阿知須健康福祉センター管理運営事業サービス区分

イ 小郡高齢者生きがいセンターさるびあ館管理運営事業サービス区分

(3) 川西地域包括支援センター事業拠点区分

ア 地域包括支援センター管理事業サービス区分

イ 介護予防支援事業サービス区分

ウ 認知症支援・生活支援CN（第2層）事業サービス区分