

# 決 算 報 告 書

第 16 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 白山会

福井市浅水三ヶ町 1 字 2 9 - 1

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				
	介護保険事業収入	( 275,498,000)	( 273,917,530)	( 1,580,470)	
	老人福祉事業収入	( 67,075,000)	( 72,582,716)	( 5,507,716)	
	児童福祉事業収入				
	保育事業収入				
	就労支援事業収入				
	障害福祉サービス等事業収入				
	生活保護事業収入				
	医療事業収入				
	その他事業収入	( 15,987,000)	( 16,962,246)	( 975,246)	
	借入金利息補助金収入				
	経常経費寄附金収入	( 100,000)	( 100,000)		
	受取利息配当金収入		( 736)	( 736)	
	その他の収入	( 1,161,000)	( 1,184,040)	( 23,040)	
流動資産評価益等による資金増加額					
事業活動収入計(1)	359,821,000	364,747,268	4,926,268		
支出	人件費支出	( 211,916,000)	( 213,475,034)	( 1,559,034)	
	事業費支出	( 53,871,170)	( 56,194,788)	( 2,323,618)	
	事務費支出	( 47,654,819)	( 45,111,444)	( 2,543,375)	
	就労支援事業支出				
	授産事業支出				
	利用者負担軽減額				
	支払利息支出	( 2,391,000)	( 2,702,019)	( 311,019)	
	その他の支出		( 242,237)	( 242,237)	
流動資産評価損等による資金減少額					
事業活動支出計(2)	315,832,989	317,725,522	1,892,533		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	43,988,011	47,021,746	3,033,735		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入				
	施設整備等寄附金収入				
	設備資金借入金収入				
	固定資産売却収入				
	その他の施設整備等による収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0		
支出	設備資金借入金元金償還支出	( 52,430,000)	( 52,434,000)	( 4,000)	
	固定資産取得支出		( 17,450,312)	( 17,450,312)	建設仮勘定等
	固定資産除却・廃棄支出				
	ファイナンス・リース債務の返済支出		( 508,500)	( 508,500)	
その他の施設整備等による支出					
施設整備等支出計(5)	52,430,000	70,392,812	17,962,812		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	52,430,000	70,392,812	17,962,812		
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				
	長期運営資金借入金収入				
	役員等長期借入金収入				
	長期貸付金回収収入				
	投資有価証券売却収入				
	積立資産取崩収入				
	その他の活動による収入		( 352,164)	( 352,164)	
	その他の活動収入計(7)	0	352,164	352,164	
	支出	長期運営資金借入金元金償還支出			
役員等長期借入金元金償還支出					
長期貸付金支出					
投資有価証券取得支出					
積立資産支出					
その他の活動による支出					
その他の活動支出計(8)	0	0	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	352,164	352,164		
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	8,441,989	23,018,902	14,576,913		
前期末支払資金残高(12)	58,833,861	56,513,041	2,320,820		
当期末支払資金残高(11)+(12)	50,391,872	33,494,139	16,897,733		

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	介護保険事業収益	( 273,917,530)	( 272,731,360)	( 1,186,170)
		老人福祉事業収益	( 72,582,716)	( 76,265,387)	( 3,682,671)
		児童福祉事業収益			
		保育事業収益			
		就労支援事業収益			
		障害福祉サービス等事業収益			
		生活保護事業収益			
		医療事業収益			
		その他事業収益	( 16,962,246)	( 20,118,600)	( 3,156,354)
		経常経費寄附金収益	( 100,000)	( 500,000)	( 400,000)
	その他の収益				
	サービス活動収益計(1)	363,562,492	369,615,347	6,052,855	
	費用	人件費	( 213,235,034)	( 211,211,954)	( 2,023,080)
		事業費	( 56,194,788)	( 54,882,580)	( 1,312,208)
		事務費	( 45,111,444)	( 44,428,873)	( 682,571)
		就労支援事業費用			
授産事業費用					
利用者負担軽減額					
減価償却費		( 30,249,237)	( 29,927,386)	( 321,851)	
国庫補助金等特別積立金取崩額		( 1,690,415)	( 2,146,290)	( 455,875)	
徴収不能額					
徴収不能引当金繰入					
その他の費用					
サービス活動費用計(2)	343,100,088	338,304,503	4,795,585		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		20,462,404	31,310,844	10,848,440	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益	( 1,056)	( 2,638)	( 1,582)
		有価証券評価益			
		有価証券売却益			
		基本財産評価益			
		投資有価証券評価益			
	投資有価証券売却益				
	積立資産評価益				
	その他のサービス活動外収益	( 1,184,040)	( 1,199,126)	( 15,086)	
	サービス活動外収益計(4)	1,185,096	1,201,764	16,668	
費用	支払利息	( 2,702,019)	( 2,948,405)	( 246,386)	
	有価証券評価損				
	有価証券売却損				
	基本財産評価損				
投資有価証券評価損					
投資有価証券売却損					
積立資産評価損					
その他のサービス活動外費用	( 242,237)	( 244,220)	( 1,983)		
サービス活動外費用計(5)	2,944,256	3,192,625	248,369		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,759,160	1,990,861	231,701	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,703,244	29,319,983	10,616,739	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		( 632,000)	( 632,000)
		施設整備等寄附金収益			
		長期運営資金借入金元金償還寄附金収益			
		固定資産受贈額			
		固定資産売却益			
		その他の特別収益			
	特別収益計(8)	0	632,000	632,000	
	費用	基本金組入額			
		資産評価損			
		固定資産売却損・処分損	( 1)		( 1)
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
国庫補助金等特別積立金積立額	( 100,000)	( 632,000)	( 532,000)		
災害損失					
その他の特別損失					

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別費用計	特別費用計(9)	100,001	632,000	531,999
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	100,001	0	100,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		18,603,243	29,319,983	10,716,740
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	218,103,280	188,784,903	29,318,377
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	236,706,523	218,104,886	18,601,637
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	320	1,606	1,286
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		236,706,203	218,103,280	18,602,923

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			
勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減	勘 定 科 目	当 年 度 末	前 年 度 末	増 減
流動資産	100,425,589	67,190,746	33,234,843	流動負債	117,761,450	71,419,705	46,341,745
現金・預金	53,663,591	21,178,534	32,485,057	短期運営資金借入金	56,000,000		56,000,000
有価証券				事業未払金	8,750,758	8,647,528	103,230
事業未収金	44,688,213	43,341,331	1,346,882	その他の未払金			
未収金	30,000	28,000	2,000	支払手形			
未収補助金	1,135,414	2,190,759	1,055,345	役員等短期借入金			
受取手形				1年以内返済予定設備資金借入金	42,084,000	52,434,000	10,350,000
貯蔵品				1年以内返済予定長期運営資金借入金			
診療・療養費等材料				1年以内返済予定リース債務	678,000		678,000
商品・製品				1年以内返済予定役員等長期借入金			
仕掛品				1年以内支払予定長期未払金			
立替金	908,371	327,398	580,973	未払費用			
前払金		124,724	124,724	預り金	11,103	13,655	2,552
前払費用				職員預り金	728,691	673,631	55,060
1年以内回収予定長期貸付金				前受金			
短期貸付金				前受収益			
仮払金				仮受金	1,440,898	1,342,891	98,007
その他の流動資産				賞与引当金	8,068,000	8,308,000	240,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	694,522,476	703,605,246	9,082,770	固定負債	274,259,500	313,462,000	39,202,500
基本財産	401,723,597	413,802,846	12,079,249	設備資金借入金	271,378,000	313,462,000	42,084,000
土地	72,173,650	72,173,650		長期運営資金借入金			
建物	329,549,947	341,629,196	12,079,249	リース債務	2,881,500		2,881,500
建物減価償却累計額				役員等長期借入金			
定期預金				退職給付引当金			
投資有価証券				役員退職慰労引当金			
その他の固定資産	292,798,879	289,802,400	2,996,479	長期未払金			
土地	28,068,412	23,500,000	4,568,412	長期預り金			
建物	225,796,036	240,560,347	14,764,311	その他の固定負債			
構築物	1,324,887	2,161,648	836,761	負債の部合計	392,020,950	384,881,705	7,139,245
機械及び装置	1	1		純 資 産 の 部			
車輛運搬具	763,711	1,374,678	610,967	基本金	107,851,000	107,851,000	
器具及び備品	1,380,800	1,464,582	83,782	国庫補助金等特別積立金	42,343,962	43,934,377	1,590,415
建設仮勘定	11,805,000		11,805,000	その他の積立金	16,025,950	16,025,630	320
有形リース資産	3,501,870		3,501,870	返済準備積立金	16,025,950	16,025,630	320
減価償却累計額				次期繰越活動増減差額	236,706,203	218,103,280	18,602,923
権利				（うち当期活動増減差額）	18,603,243	29,319,983	10,716,740
ソフトウェア							
無形リース資産							
投資有価証券							
長期貸付金							
退職給付引当資産							
他無形固定資産	616,512	847,650	231,138				
長期預り金積立資産							
保証金	3,485,700	3,837,864	352,164				
出資金	30,000	30,000					
返準備積立資産	16,025,950	16,025,630	320				
差入保証金							
長期前払費用							
その他の固定資産							
徴収不能引当金							
資産の部合計	794,948,065	770,795,992	24,152,073	純資産の部合計	402,927,115	385,914,287	17,012,828
				負債及び純資産の部合計	794,948,065	770,795,992	24,152,073

## 計算書類に対する注記（総合計用）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 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っている。

#### (2) 引当金の計上基準

- ・徴収不能引当金 - 該当なし
- ・退職給付引当金 - 該当なし
- ・賞与引当金 - 職員の賞与の支給（令和4年7月）に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属（計算期間：令和3年12月～令和4年3月）する金額を計上している。

### 2. 法人で採用する退職給付制度

当法人が採用する退職給付制度は、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に加入している。

### 3. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

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(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(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(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

#### (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

【社会福祉事業】（      は拠点区分、a) b) c) はサービス区分）

ラフィナート浅水 拠点区分

- a) 特定施設入居者生活介護
- b) 軽費老人ホーム（ケアハウス）
- c) 本部

グループホーム（認知症対応型共同生活介護）拠点区分

パークスみなみ 拠点区分

- a) 地域密着型介護老人福祉施設入所者生活介護
- b) 短期入所生活介護
- c) 看護小規模多機能型居宅介護

【公益事業】

コピーアせいめい 拠点区分

- a) 特定施設入居者生活介護
- b) サービス付き高齢者向け住宅

### 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	72,173,650	0	0	72,173,650
建物	341,629,196	0	12,079,249	329,549,947
合計	413,802,846	0	12,079,249	401,723,597

### 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。

(基本財産) 土地	福井市浅水三ヶ町1字29-1.30-1	2,694.89㎡	51,173,650 円
	福井市浅水三ヶ町1字29-2.30-2	599.00㎡	21,000,000 円
(基本財産) 建物	福井市浅水三ヶ町1字29-1.30-1	2,971.73㎡	284,950,388 円
	福井市浅水三ヶ町1字29-2.30-2	574.00㎡	44,598,559 円
土地	福井市今市町65字池田11-1.31	1,034.14㎡	23,500,000 円
建物	福井市今市町65字池田11-1	2,145.45㎡	225,796,036 円
土地	福井市今市町65字池田24-1	215.61㎡	4,568,412 円
計			655,587,045 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年返済予定額を含む）	313,462,000 円
計	313,462,000 円

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）	72,173,650		72,173,650
建物（基本財産）	509,007,862	179,457,915	329,549,947
土地	28,068,412		28,068,412
建物	359,195,625	133,399,589	225,796,036
構築物	8,367,625	7,042,738	1,324,887
機械及び装置	3,732,750	3,732,749	1
車輛運搬具	10,358,130	9,594,419	763,711
器具及び備品	16,571,773	15,190,973	1,380,800
建設仮勘定	11,805,000		11,805,000
有形リース資産	4,068,000	565,000	3,501,870
他無形固定資産			616,512
合計	1,023,348,827	348,983,383	674,980,826

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	44,688,213		44,688,213
未収金	30,000		30,000
未収補助金	1,135,414		1,135,414
合計	45,853,627	0	45,853,627

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

該当なし

10.関連当事者との取引の内容

該当なし

11.重要な偶発債務

該当なし

12.重要な後発事象

該当なし

13.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

建設仮勘定は、来期建設予定パークスみなみ（R4.11月開設予定）の設計費用等である。