

計算関係書類

社会福祉法人 慈風会

第一号第一様式	法人単位資金収支計算書
第二号第一様式	法人単位事業活動計算書
第三号第一様式	法人単位貸借対照表
第一号第二様式	資金収支内訳表
第二号第二様式	事業活動内訳表
第三号第二様式	貸借対照表内訳表
財務諸表に対する注記(法人全体用)	
附属明細書別紙3①	借入金明細書
附属明細書別紙3③	補助金事業等収益明細書
附属明細書別紙3⑤	事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書
附属明細書別紙3⑥	基本金明細書
附属明細書別紙3⑦	国庫補助金等特別積立金明細書
第一号第四様式	社会福祉事業 かもいけ拠点区分資金収支計算書
第二号第四様式	社会福祉事業 かもいけ拠点区分事業活動計算書
第三号第四様式	社会福祉事業 かもいけ拠点区分貸借対照表
財務諸表に対する注記(社会福祉事業 かもいけ拠点区分用)	
附属明細書別紙3⑧	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 (社会福祉事業 かもいけ拠点区分用)
附属明細書別紙3⑨	引当金明細書
附属明細書別紙3⑩	社会福祉事業 かもいけ拠点区分事業活動明細書
附属明細書別紙3⑬	サービス区分間繰入金明細書
第一号第四様式	収益事業 かもいけ拠点区分資金収支計算書
第二号第四様式	収益事業 かもいけ拠点区分事業活動計算書
第三号第四様式	収益事業 かもいけ拠点区分貸借対照表
財務諸表に対する注記(社会福祉事業 かもいけ拠点区分用)	
附属明細書別紙3⑧	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 (収益事業 かもいけ拠点区分用)
附属明細書別紙3⑩	収益事業 かもいけ拠点区分事業活動明細書

令和 3年度

計 算 書 類

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

〒890-0068

鹿児島市東郡元町1-1番6号

社会福祉法人 慈風会
(法人番号：9340005008698)

理事長 山中 弘子

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				
	介護保険事業収入	243,170,000	239,876,478	3,293,522	
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0	
	経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
	受取利息配当金収入	1,700	1,178	522	
	その他の収入	4,410,000	4,783,074	△373,074	
	事業活動収入計(1)	260,811,700	257,860,730	2,950,970	
	支出				
	人件費支出	173,155,000	148,525,539	24,629,461	
	事業費支出	17,988,000	16,032,786	1,955,214	
事務費支出	49,778,000	46,042,530	3,735,470		
利用者負担軽減額	△300,000	744,780	△1,044,780		
支払利息支出	2,177,000	2,082,573	94,427		
その他の支出	2,600,000	825,400	1,774,600		
事業活動支出計(2)	245,398,000	214,253,608	31,144,392		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	15,413,700	43,607,122	△28,193,422		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	28,596,000	28,596,000	0	
	固定資産取得支出	18,950,000	17,692,330	1,257,670	
施設整備等支出計(5)	47,546,000	46,288,330	1,257,670		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△47,546,000	△46,288,330	△1,257,670		
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出				
	積立資産支出	3,000,000		3,000,000	
	その他の活動支出計(8)	3,000,000	0	3,000,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△3,000,000	0	△3,000,000		
予備費支出(10)	7,000,000	—	6,432,000		
	△568,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△41,564,300	△2,681,208	△38,883,092		
前期末支払資金残高(12)	137,237,445	137,794,169	△556,724		
当期末支払資金残高(11)+(12)	95,673,145	135,112,961	△39,439,816		

予備費使用額568,000円は、人件費支出及び事務費支出に充当した額である。

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			
	介護保険事業収益	239,876,478	240,082,115	△205,637
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	14,600,000	△1,400,000
	サービス活動収益計(1)	253,076,478	254,682,115	△1,605,637
	費用			
	人件費	155,221,150	141,064,656	14,156,494
	事業費	16,032,786	15,225,472	807,314
	事務費	46,042,530	43,506,325	2,536,205
	利用者負担軽減額	744,780	524,140	220,640
	減価償却費	34,279,826	34,710,508	△430,682
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,642,322	△8,604,903	△37,419	
サービス活動費用計(2)	243,678,750	226,426,198	17,252,552	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,397,728	28,255,917	△18,858,189	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,178	944	234
	その他のサービス活動外収益	4,783,074	2,246,545	2,536,529
	サービス活動外収益計(4)	4,784,252	2,247,489	2,536,763
	費用			
	支払利息	2,082,573	2,186,571	△103,998
サービス活動外費用計(5)	2,082,573	2,186,571	△103,998	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,701,679	60,918	2,640,761	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,099,407	28,316,835	△16,217,428	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		244,416	△244,416
	特別収益計(8)	0	244,416	△244,416
	費用			
	国庫補助金等特別積立金積立額		244,416	△244,416
特別費用計(9)	0	244,416	△244,416	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,099,407	28,316,835	△16,217,428	
法人税、住民税及び事業税(12)	825,400	671,900	153,500	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	11,274,007	27,644,935	△16,370,928	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	44,547,659	16,902,724	27,644,935
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	55,821,666	44,547,659	11,274,007
	基本金取崩額(16)			
	その他の積立金取崩額(17)			
	その他の積立金積立額(18)			
	次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	55,821,666	44,547,659	11,274,007

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	173,734,481	157,658,072	16,076,409	流動負債	72,293,131	48,459,903	23,833,228
現金預金	129,346,665	118,076,356	11,270,309	事業未払金	37,129,177	18,800,534	18,328,643
事業未収金	44,117,818	39,325,229	4,792,589	1年以内返済予定設備資金借入金	28,596,000	28,596,000	0
未収金	11,034	0	11,034	職員預り金	0	△157,674	157,674
立替金	100,953	206,487	△105,534	仮受金	139,843	139,843	0
前払金	108,011		108,011	賞与引当金	5,075,611		5,075,611
仮払金	50,000	50,000	0	未払法人税等	825,400	671,900	153,500
				未払消費税等	527,100	409,300	117,800
固定資産	903,049,467	919,636,963	△16,587,496	固定負債	592,002,000	618,978,000	△26,976,000
基本財産	768,731,004	794,825,560	△26,094,556	設備資金借入金	590,382,000	618,978,000	△28,596,000
土地	161,255,784	161,255,784	0	退職給付引当金	1,620,000		1,620,000
建物	607,475,220	633,569,776	△26,094,556	負債の部合計	664,295,131	667,437,903	△3,142,772
その他の固定資産	134,318,463	124,811,403	9,507,060	純資産の部			
建物	120,322,449	109,438,824	10,883,625	基本金	221,255,784	221,255,784	0
構築物	3,321,715	3,752,148	△430,433	第1号基本金	221,255,784	221,255,784	0
機械及び装置	3,047,764	4,580,823	△1,533,059	国庫補助金等特別積立金	135,411,367	144,053,689	△8,642,322
車輛運搬具	1	1	0	その他の積立金			
器具及び備品	7,345,734	6,478,007	867,727	次期繰越活動増減差額	55,821,666	44,547,659	11,274,007
ソフトウェア	280,800	561,600	△280,800	(うち当期活動増減差額)	11,274,007	27,644,935	△16,370,928
				純資産の部合計	412,488,817	409,857,132	2,631,685
資産の部合計	1,076,783,948	1,077,295,035	△511,087	負債及び純資産の部合計	1,076,783,948	1,077,295,035	△511,087

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	収益事業	合計
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	239,876,478		239,876,478
	不動産賃貸事業収益		13,200,000	13,200,000
	受取利息配当金収入	1,053	125	1,178
	その他の収入	4,673,866	109,208	4,783,074
	事業活動収入計(1)	244,551,397	13,309,333	257,860,730
	支出			
	人件費支出	146,939,720	1,585,819	148,525,539
	事業費支出	15,064,935	967,851	16,032,786
	事務費支出	43,451,304	2,591,226	46,042,530
利用者負担軽減額	744,780		744,780	
支払利息支出	1,770,186	312,387	2,082,573	
その他の支出		825,400	825,400	
事業活動支出計(2)	207,970,925	6,282,683	214,253,608	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,580,472	7,026,650	43,607,122	
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	24,306,600	4,289,400	28,596,000
	固定資産取得支出	17,692,330		17,692,330
施設整備等支出計(5)	41,998,930	4,289,400	46,288,330	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△41,998,930	△4,289,400	△46,288,330	
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出			
	その他の活動支出計(8)	0		0
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△5,418,458	2,737,250	△2,681,208	
前期末支払資金残高(11)	124,188,345	13,605,824	137,794,169	
当期末支払資金残高(10)+(11)	118,769,887	16,343,074	135,112,961	

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		内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入		239,876,478	
	不動産賃貸事業収益		13,200,000	
	受取利息配当金収入		1,178	
	その他の収入		4,783,074	
	事業活動収入計(1)		257,860,730	
	支出			
人件費支出		148,525,539		
事業費支出		16,032,786		
事務費支出		46,042,530		
利用者負担軽減額		744,780		
支払利息支出		2,082,573		
その他の支出		825,400		
事業活動支出計(2)		214,253,608		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		43,607,122		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出		28,596,000	
	固定資産取得支出		17,692,330	
施設整備等支出計(5)		46,288,330		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△46,288,330		
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)	0	0	
	支出			
	その他の活動支出計(8)	0	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0		
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	△2,681,208		
前期末支払資金残高(11)		137,794,169		
当期末支払資金残高(10)+(11)	0	135,112,961		

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	収益事業	合計
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	239,876,478		239,876,478
	不動産賃貸事業収益		13,200,000	13,200,000
	サービス活動収益計(1)	239,876,478	13,200,000	253,076,478
	費用			
	人件費	153,635,331	1,585,819	155,221,150
	事業費	15,064,935	967,851	16,032,786
事務費	43,451,304	2,591,226	46,042,530	
利用者負担軽減額	744,780		744,780	
減価償却費	29,873,451	4,406,375	34,279,826	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,642,322		△8,642,322	
サービス活動費用計(2)	234,127,479	9,551,271	243,678,750	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,748,999	3,648,729	9,397,728	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,053	125	1,178
	その他のサービス活動外収益	4,673,866	109,208	4,783,074
	サービス活動外収益計(4)	4,674,919	109,333	4,784,252
	費用			
支払利息	1,770,186	312,387	2,082,573	
サービス活動外費用計(5)	1,770,186	312,387	2,082,573	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,904,733	△203,054	2,701,679	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,653,732	3,445,675	12,099,407	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	特別費用計(9)	0	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,653,732	3,445,675	12,099,407	
法人税、住民税及び事業税(12)		825,400	825,400	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	8,653,732	2,620,275	11,274,007	
前期繰越活動増減差額(14)	18,639,111	25,908,548	44,547,659	
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	27,292,843	28,528,823	55,821,666	
繰越活動増減差額の部				
基本金取崩額(16)				
その他の積立金取崩額(17)				
その他の積立金積立額(18)				
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	27,292,843	28,528,823	55,821,666	

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		内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益		
	介護保険事業収益		239,876,478
	不動産賃貸事業収益		13,200,000
	サービス活動収益計(1)		253,076,478
	費用		
	人件費		155,221,150
	事業費		16,032,786
事務費		46,042,530	
利用者負担軽減額		744,780	
減価償却費		34,279,826	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,642,322	
サービス活動費用計(2)		243,678,750	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,397,728	
サービス活動外増減の部	収益		
	受取利息配当金収益		1,178
	その他のサービス活動外収益		4,783,074
	サービス活動外収益計(4)		4,784,252
	費用		
支払利息		2,082,573	
サービス活動外費用計(5)		2,082,573	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,701,679	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,099,407	
特別増減の部	収益		
	特別収益計(8)	0	0
	費用		
	特別費用計(9)	0	0
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	0	
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	12,099,407	
法人税、住民税及び事業税(12)		825,400	
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	0	11,274,007	
前期繰越活動増減差額(14)		44,547,659	
当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	0	55,821,666	
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(16)		
その他の積立金取崩額(17)			
その他の積立金積立額(18)			
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	0	55,821,666	

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	収益事業	合計
流動資産	156,038,907	25,419,957	181,458,864
現金預金	109,337,742	20,008,923	129,346,665
事業未収金	38,717,818	5,400,000	44,117,818
未収金	0	11,034	11,034
立替金	100,953		100,953
前払金	108,011		108,011
事業区分間貸付金	7,724,383		7,724,383
仮払金	50,000		50,000
固定資産	798,017,018	105,032,449	903,049,467
基本財産	768,731,004		768,731,004
土地	161,255,784		161,255,784
建物	607,475,220		607,475,220
その他の固定資産	29,286,014	105,032,449	134,318,463
建物	15,290,000	105,032,449	120,322,449
構築物	3,321,715		3,321,715
機械及び装置	3,047,764		3,047,764
車輛運搬具	1		1
器具及び備品	7,345,734		7,345,734
ソフトウェア	280,800		280,800
資産の部合計	954,055,925	130,452,406	1,084,508,331
流動負債	66,651,231	13,366,283	80,017,514
事業未払金	37,129,177	0	37,129,177
1年以内返済予定設備資金借入金	24,306,600	4,289,400	28,596,000
事業区分間借入金		7,724,383	7,724,383
仮受金	139,843		139,843
賞与引当金	5,075,611		5,075,611
未払法人税等		825,400	825,400
未払消費税等		527,100	527,100
固定負債	503,444,700	88,557,300	592,002,000
設備資金借入金	501,824,700	88,557,300	590,382,000
退職給付引当金	1,620,000		1,620,000
負債の部合計	570,095,931	101,923,583	672,019,514
基本金	221,255,784		221,255,784
第1号基本金	221,255,784		221,255,784
国庫補助金等特別積立金	135,411,367		135,411,367
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	27,292,843	28,528,823	55,821,666
(うち当期活動増減差額)	8,653,732	2,620,275	11,274,007
純資産の部合計	383,959,994	28,528,823	412,488,817
負債及び純資産の部合計	954,055,925	130,452,406	1,084,508,331

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	内部取引消去	法人合計	
流動資産	△7,724,383	173,734,481	
現金預金		129,346,665	
事業未収金		44,117,818	
未収金		11,034	
立替金		100,953	
前払金		108,011	
事業区分間貸付金	△7,724,383	0	
仮払金		50,000	
固定資産		903,049,467	
基本財産		768,731,004	
土地		161,255,784	
建物		607,475,220	
その他の固定資産		134,318,463	
建物		120,322,449	
構築物		3,321,715	
機械及び装置		3,047,764	
車輛運搬具		1	
器具及び備品		7,345,734	
ソフトウェア		280,800	
資産の部合計	△7,724,383	1,076,783,948	
流動負債	△7,724,383	72,293,131	
事業未払金		37,129,177	
1年以内返済予定設備資金借入金		28,596,000	
事業区分間借入金	△7,724,383	0	
仮受金		139,843	
賞与引当金		5,075,611	
未払法人税等		825,400	
未払消費税等		527,100	
固定負債		592,002,000	
設備資金借入金		590,382,000	
退職給付引当金		1,620,000	
負債の部合計	△7,724,383	664,295,131	
基本金		221,255,784	
第1号基本金		221,255,784	
国庫補助金等特別積立金		135,411,367	
その他の積立金			
次期繰越活動増減差額	0	55,821,666	
(うち当期活動増減差額)	0	11,274,007	
純資産の部合計	0	412,488,817	
負債及び純資産の部合計	△7,724,383	1,076,783,948	

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・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。

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によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、法人独自の退職給付制度を採用している。

5. 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になっている。

当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（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、社会福祉事業における拠点区分が一つであるため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、公益事業区分を設けていないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、収益事業における拠点区分が一つであるため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア かもいけ拠点（社会福祉事業）

法人本部

特別養護老人ホーム かもいけ

イ かもいけ拠点（収益事業）

不動産賃貸事業

6. 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	161,255,784	0	0	161,255,784
建物	633,569,776	0	26,094,556	607,475,220
合計	794,825,560	0	26,094,556	768,731,004

7. 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

8. 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。

土地（基本財産）

161,255,784円

建物（基本財産）

607,475,220円

建物

120,322,449円

計

889,053,453円

担保に供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）

618,978,000円

計

618,978,000円

9. 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	711,853,444	104,378,224	607,475,220
小計	711,853,444	104,378,224	607,475,220
その他の固定資産			
建物	137,947,949	17,625,500	120,322,449
構築物	5,043,447	1,721,732	3,321,715
機械及び装置	9,180,000	6,132,236	3,047,764
車輛運搬具	1,275,272	1,275,271	1
器具及び備品	12,993,062	5,647,328	7,345,734
小計	166,439,730	32,402,067	134,037,663
合計	878,293,174	136,780,291	741,512,883

10. 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	44,117,818	0	44,117,818
未収金	11,034	0	11,034
合計	44,128,852	0	44,128,852

11. 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

12. 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。

(単位:円)

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の兼務等	事業上 の関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務
該当なし
14. 重要な後発事象
該当なし
15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし
16. 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
該当なし

かもいけ拠点(収益)拠点区分 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	25,419,957	14,687,024	10,732,933	流動負債	13,366,283	5,370,600	7,995,683
現金預金	20,008,923	9,287,024	10,721,899	1年以内返済予定設備資金借入金	4,289,400	4,289,400	0
事業未収金	5,400,000	5,400,000	0	事業区分間借入金	7,724,383		7,724,383
未収金	11,034	0	11,034	未払法人税等	825,400	671,900	153,500
				未払消費税等	527,100	409,300	117,800
固定資産	105,032,449	109,438,824	△4,406,375	固定負債	88,557,300	92,846,700	△4,289,400
基本財産				設備資金借入金	88,557,300	92,846,700	△4,289,400
その他の固定資産	105,032,449	109,438,824	△4,406,375	負債の部合計	101,923,583	98,217,300	3,706,283
建物	105,032,449	109,438,824	△4,406,375	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	28,528,823	25,908,548	2,620,275
				(うち当期活動増減差額)	2,620,275	△5,347,345	7,967,620
				純資産の部合計	28,528,823	25,908,548	2,620,275
資産の部合計	130,452,406	124,125,848	6,326,558	負債及び純資産の部合計	130,452,406	124,125,848	6,326,558

借入金明細書

(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 慈風会

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高①	当期借入金②	当期償還額③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期 限	使 途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
	鹿児島銀行/ 本店	社会福祉事業 かもいけ	274,760,800		12,403,200	262,357,600 (12,403,200)		0.33	883,587		25年	設備資金	土地 建物	東郡元町11 番6号	784,021,004	
	西日本シティ銀 行/鹿児島支店	社会福祉事業 かもいけ	275,677,100		11,903,400	263,773,700 (11,903,400)		0.3264	886,599		25年	設備資金				
	鹿児島銀行/ 本店	収益事業 かもいけ	48,487,200		2,188,800	46,298,400 (2,188,800)		0.33	155,927		25年	設備資金	建物	東郡元町11 番6号	105,032,449	
	西日本シティ銀 行/鹿児島支店	収益事業 かもいけ	48,648,900		2,100,600	46,548,300 (2,100,600)		0.3264	156,460		25年	設備資金				
	計			647,574,000	0	28,596,000	618,978,000 (28,596,000)	0		2,082,573	0					889,053,453
長期 運営 資金 借入 金	該当なし					0 ()										
						()										
	計		0	0	0	0 ()	0		0	0						
短期 運営 資金 借入 金	該当なし															
	計		0	0	0		0		0	0						
役員 等 長期 借入 金	該当なし					0 ()										
	計		0	0	0		0		0	0						
合 計			647,574,000	0	28,596,000	618,978,000 (28,596,000)	0		2,082,573	0						

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

補助金事業等収益明細書

(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 慈風会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳		
						かもいけ		
国保連/新型コロナウイルス感染症感染防止	介護事業	60,000		60,000		363,333		
鹿児島市/結核検診事業		70,000		70,000				
職業安定局/特定求職者雇用開発助成金		233,333		233,333				
区分小計		363,333	0	363,333	0	363,333	0	0
	施設							
区分小計			0	0	0	0	0	0
合計		363,333	0	363,333	0	363,333	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は、「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用指針別添3「勘定科目説明」において、「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間 貸付金（借入金）残高明細書

（自）令和 3 年 4 月 1 日 （至）令和 4 年 3 月 31 日

別紙3⑤

社会福祉法人 慈風会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金 額	使用目的等
短期	不動産貸付事業	社会福祉事業	7,724,383	運転資金として
	小 計		7,724,383	
長期				
	小 計		0	
	合 計		7,724,383	

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

（単位：円）

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金 額	使用目的等
短期	該当項目なし			
	小 計		0	
長期				
	小 計		0	
	合 計		0	

基本金明細書

(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 慈風会

(単位：円)

区分並びに繰入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		社会福祉事業 かもいけ			
前年度末残高	221,255,784	221,255,784	0	0	0
第一号基本金	221,255,784	221,255,784			
第二号基本金	0				
第三号基本金	0				
第一号基本金 当期組入額	0	0			
計	0	0	0	0	0
当期取崩額	0				
計	0				
第二号基本金 当期組入額	0				
計	0	0	0	0	0
当期取崩額	0				
計	0				
第三号基本金 当期組入額	0	0			
計	0	0	0	0	0
当期取崩額(項目誤りのため)	0				
計	0	0			
当期末残高	221,255,784	221,255,784	0	0	0
第一号基本金	221,255,784	221,255,784	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに繰入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(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 慈風会

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		社会福祉事業 かもいけ	
前期繰越額				144,053,689	144,053,689	
当期積立額				0		
				0		
				0		
				0		
当期積立額合計	0	0	0	0	0	0
当期取崩額				8,642,322	8,642,322	
				0	0	
当期取崩額合計				8,642,322	8,642,322	0
当期末残高				135,411,367	135,411,367	0

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(注解(注10)参照)。

かもいけ拠点拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	243,170,000	239,876,478	3,293,522	
	施設介護料収入	179,050,000	176,171,850	2,878,150	
	介護報酬収入	160,000,000	157,957,752	2,042,248	
	利用者負担金収入(公費)	50,000		50,000	
	利用者負担金収入(一般)	19,000,000	18,214,098	785,902	
	居宅介護料収入	900,000	1,139,856	△239,856	
	(介護報酬収入)	800,000	1,027,232	△227,232	
	介護報酬収入	800,000	1,027,232	△227,232	
	(利用者負担金収入)	100,000	112,624	△12,624	
	介護負担金収入(一般)	100,000	112,624	△12,624	
	利用者等利用料収入	61,350,000	60,459,613	890,387	
	食費収入(公費)	300,000	220,540	79,460	
	食費収入(一般)	17,000,000	16,508,823	491,177	
	食費収入(特定)	9,000,000	8,012,646	987,354	
	居住費収入(公費)	50,000		50,000	
	居住費収入(一般)	25,000,000	25,112,462	△112,462	
	居住費収入(特定)	10,000,000	10,605,142	△605,142	
	その他の事業収入	1,870,000	2,023,483	△153,483	
	補助金事業収入	70,000	363,333	△293,333	
	その他の事業収入 (保険等査定減)	1,800,000	1,660,150	139,850	
	経常経費寄附金収入	30,000		30,000	
	受取利息配当金収入	700	1,053	△353	
	その他の収入	4,210,000	4,673,866	△463,866	
	利用者等外給食費収入	150,000		150,000	
	雑収入	4,060,000	4,673,866	△613,866	
	雑収入	4,060,000	4,673,866	△613,866	
事業活動収入計(1)		247,410,700	244,551,397	2,859,303	
事業活動による支出	人件費支出	171,505,000	146,939,720	24,565,280	
	役員報酬支出	355,000	354,750	250	
	職員給料支出	103,430,000	87,568,993	15,861,007	
	職員賞与支出	21,400,000	17,141,424	4,258,576	
	非常勤職員給与支出	9,700,000	9,607,591	92,409	
	派遣職員費支出	15,620,000	15,619,163	837	
	退職給付支出	3,000,000	198,000	2,802,000	
	法定福利費支出	18,000,000	16,449,799	1,550,201	
	事業費支出	17,020,000	15,064,935	1,955,065	
	給食費支出	602,000	601,927	73	
	介護用品費支出	4,300,000	4,211,436	88,564	
	保健衛生費支出	1,100,000	574,178	525,822	
	教養娯楽費支出	120,000	79,682	40,318	
	水道光熱費支出	6,000,000	5,484,502	515,498	
	消耗器具備品費支出	3,150,000	3,136,865	13,135	
	保険料支出	20,000	0	20,000	
	賃借料支出	1,500,000	748,810	751,190	
	車輛費支出	228,000	227,535	465	
	事務費支出	47,160,000	43,451,304	3,708,696	
	福利厚生費支出	1,000,000	641,370	358,630	
	旅費交通費支出	100,000	1,000	99,000	
	研修研究費支出	492,000	288,756	203,244	
	事務消耗品費支出	500,000	327,776	172,224	
	印刷製本費支出	30,000		30,000	
	水道光熱費支出	100,000		100,000	
	燃料費支出	50,000		50,000	
修繕費支出	200,000	124,432	75,568		
通信運搬費支出	418,000	417,244	756		

かもいけ拠点拠点区分 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
事業活動による収支	会議費支出	100,000		100,000	
	広報費支出	50,000		50,000	
	業務委託費支出	39,270,000	37,968,362	1,301,638	
	検査委託費支出	10,000	5,346	4,654	
	給食委託費支出	25,782,000	25,163,038	618,962	
	寝具委託費支出	2,278,000	2,277,275	725	
	清掃委託費支出	7,000,000	6,791,275	208,725	
	保守委託費支出	2,150,000	1,700,737	449,263	
	その他の委託費支出	2,050,000	2,030,691	19,309	
	手数料支出	400,000	365,508	34,492	
	保険料支出	1,190,000	1,181,615	8,385	
	賃借料支出	300,000	129,360	170,640	
	土地・建物賃借料支出	2,200,000	1,494,000	706,000	
	租税公課支出	100,000	11,400	88,600	
	渉外費支出	100,000	36,500	63,500	
	諸会費支出	250,000	198,500	51,500	
	雑支出	310,000	265,481	44,519	
	雑支出	310,000	265,481	44,519	
	利用者負担軽減額	△300,000	744,780	△1,044,780	
	支払利息支出	1,850,000	1,770,186	79,814	
事業活動支出計(2)	237,235,000	207,970,925	29,264,075		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,175,700	36,580,472	△26,404,772		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	24,306,600	24,306,600	0	
	固定資産取得支出	18,950,000	17,692,330	1,257,670	
	建物取得支出	16,000,000	15,290,000	710,000	
車輛運搬具取得支出	1,800,000		1,800,000		
器具及び備品取得支出	1,150,000	2,402,330	△1,252,330		
施設整備等支出計(5)	43,256,600	41,998,930	1,257,670		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△43,256,600	△41,998,930	△1,257,670		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	30,000,000		30,000,000	
	その他の活動収入計(7)	30,000,000	0	30,000,000	
	支出				
	積立資産支出	3,000,000		3,000,000	
	退職給付引当資産支出	3,000,000		3,000,000	
事業区分間繰入金支出	6,000,000	0	6,000,000		
その他の活動支出計(8)	9,000,000	0	9,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	21,000,000	0	21,000,000		
予備費支出(10)	5,000,000	—	4,945,000		
予備費支出	△55,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△17,025,900	△5,418,458	△11,607,442		
前期末支払資金残高(12)	124,188,345	124,188,345	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	107,162,445	118,769,887	△11,607,442		

予備費使用額55,000円は、人件費支出に充当した額である。

かもいけ拠点拠点区分 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	239,876,478	240,082,115	△205,637
	施設介護料収益	176,171,850	174,919,215	1,252,635
	介護報酬収益	157,957,752	157,205,355	752,397
	利用者負担金収益(一般)	18,214,098	17,713,860	500,238
	居宅介護料収益	1,139,856	560,990	578,866
	(介護報酬収益)	1,027,232	475,284	551,948
	介護報酬収益	1,027,232	475,284	551,948
	(利用者負担金収益)	112,624	85,706	26,918
	介護負担金収益(一般)	112,624	85,706	26,918
	利用者等利用料収益	60,459,613	60,939,302	△479,689
	食費収益(公費)	220,540	206,700	13,840
	食費収益(一般)	16,508,823	13,822,208	2,686,615
	食費収益(特定)	8,012,646	10,555,474	△2,542,828
	居住費収益(一般)	25,112,462	25,249,986	△137,524
	居住費収益(特定)	10,605,142	11,104,934	△499,792
	その他の事業収益	2,023,483	3,662,608	△1,639,125
	補助金事業収益	363,333	1,899,584	△1,536,251
	その他の事業収益 (保険等査定減)	1,660,150 81,676	1,763,024	△102,874 81,676
	サービス活動収益計(1)		239,876,478	240,082,115
サービス活動増減の部	人件費	153,635,331	139,879,889	13,755,442
	役員報酬	354,750	179,323	175,427
	職員給料	87,568,993	85,184,193	2,384,800
	職員賞与	17,141,424	16,656,492	484,932
	賞与引当金繰入	5,075,611		5,075,611
	非常勤職員給与	9,607,591	7,719,171	1,888,420
	派遣職員費	15,619,163	11,058,982	4,560,181
	退職給付費用	1,818,000		1,818,000
	法定福利費	16,449,799	19,081,728	△2,631,929
	事業費	15,064,935	14,462,214	602,721
	給食費	601,927	622,282	△20,355
	介護用品費	4,211,436	2,473,911	1,737,525
	医薬品費		54,654	△54,654
	保健衛生費	574,178	500,294	73,884
	医療費		7,900	△7,900
	教養娯楽費	79,682	126,581	△46,899
	水道光熱費	5,484,502	5,918,719	△434,217
	消耗器具備品費	3,136,865	3,338,685	△201,820
	賃借料	748,810	1,362,679	△613,869
	車輛費	227,535	56,509	171,026
	事務費	43,451,304	40,981,168	2,470,136
	福利厚生費	641,370	739,958	△98,588
	旅費交通費	1,000	3,440	△2,440
	研修研究費	288,756	14,440	274,316
	事務消耗品費	327,776	359,504	△31,728
	印刷製本費		1,529	△1,529
	修繕費	124,432	125,728	△1,296
	通信運搬費	417,244	355,915	61,329
	業務委託費	37,968,362	36,537,076	1,431,286
	検査委託費	5,346	37,620	△32,274
	給食委託費	25,163,038	24,889,896	273,142
	寝具委託費	2,277,275		2,277,275
	清掃委託費	6,791,275	8,429,455	△1,638,180
保守委託費	1,700,737	1,452,517	248,220	
その他の委託費	2,030,691	1,727,588	303,103	
手数料	365,508	122,638	242,870	

かもいけ拠点拠点区分 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)
サービス活動増減の部	費用			
	保険料	1,181,615	1,139,000	42,615
	賃借料	129,360	0	129,360
	土地・建物賃借料	1,494,000	1,285,000	209,000
	租税公課	11,400	800	10,600
	渉外費	36,500	63,750	△27,250
	諸会費	198,500	28,000	170,500
	雑費	265,481	204,390	61,091
	雑費	265,481	204,390	61,091
	利用者負担軽減額	744,780	524,140	220,640
	減価償却費	29,873,451	30,304,133	△430,682
国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,642,322	△8,604,903	△37,419	
サービス活動費用計(2)	234,127,479	217,546,641	16,580,838	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,748,999	22,535,474	△16,786,475	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,053	807	246
	その他のサービス活動外収益	4,673,866	2,166,784	2,507,082
	雑収益	4,673,866	2,166,784	2,507,082
	雑収益	4,673,866	2,166,784	2,507,082
サービス活動外収益計(4)	4,674,919	2,167,591	2,507,328	
費用				
支払利息	1,770,186	1,858,073	△87,887	
サービス活動外費用計(5)	1,770,186	1,858,073	△87,887	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,904,733	309,518	2,595,215	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,653,732	22,844,992	△14,191,260	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		244,416	△244,416
	施設整備等補助金収益		244,416	△244,416
	事業区分間繰入金収益		15,631,720	△15,631,720
	特別収益計(8)	0	15,876,136	△15,876,136
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額		244,416	△244,416	
事業区分間繰入金費用	0	5,484,432	△5,484,432	
特別費用計(9)	0	5,728,848	△5,728,848	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	10,147,288	△10,147,288	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,653,732	32,992,280	△24,338,548	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	18,639,111	△14,353,169	32,992,280
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	27,292,843	18,639,111	8,653,732
	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)	27,292,843	18,639,111	8,653,732

かもいけ拠点拠点区分 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	156,038,907	142,971,048	13,067,859	流動負債	66,651,231	43,089,303	23,561,928
現金預金	109,337,742	108,789,332	548,410	事業未払金	37,129,177	18,800,534	18,328,643
事業未収金	38,717,818	33,925,229	4,792,589	1年以内返済予定設備資金借入金	24,306,600	24,306,600	0
立替金	100,953	206,487	△105,534	職員預り金	0	△157,674	157,674
前払金	108,011		108,011	仮受金	139,843	139,843	0
事業区分間貸付金	7,724,383		7,724,383	賞与引当金	5,075,611		5,075,611
仮払金	50,000	50,000	0				
固定資産	798,017,018	810,198,139	△12,181,121	固定負債	503,444,700	526,131,300	△22,686,600
基本財産	768,731,004	794,825,560	△26,094,556	設備資金借入金	501,824,700	526,131,300	△24,306,600
土地	161,255,784	161,255,784	0	退職給付引当金	1,620,000		1,620,000
建物	607,475,220	633,569,776	△26,094,556	負債の部合計	570,095,931	569,220,603	875,328
その他の固定資産	29,286,014	15,372,579	13,913,435				
建物	15,290,000	0	15,290,000	純資産の部			
構築物	3,321,715	3,752,148	△430,433	基本金	221,255,784	221,255,784	0
機械及び装置	3,047,764	4,580,823	△1,533,059	第1号基本金	221,255,784	221,255,784	0
車輛運搬具	1	1	0	国庫補助金等特別積立金	135,411,367	144,053,689	△8,642,322
器具及び備品	7,345,734	6,478,007	867,727	その他の積立金			
ソフトウェア	280,800	561,600	△280,800	次期繰越活動増減差額	27,292,843	18,639,111	8,653,732
				(うち当期活動増減差額)	8,653,732	32,992,280	△24,338,548
				純資産の部合計	383,959,994	383,948,584	11,410
資産の部合計	954,055,925	953,169,187	886,738	負債及び純資産の部合計	954,055,925	953,169,187	886,738

計算書類に対する注記（かもいけ拠点拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・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。

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によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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、法人独自の退職給付制度を採用している。

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。

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) かもいけ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(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))

法人本部

特別養護老人ホーム かもいけ

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
土地	161,255,784	0	0	161,255,784
建物	633,569,776	0	26,094,556	607,475,220
合計	794,825,560	0	26,094,556	768,731,004

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。

土地（基本財産）	161,255,784円
建物（基本財産）	607,475,220円
建物	15,290,000円

計 784,021,004円

担保に供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） 526,131,300円

計 526,131,300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	711,853,444	104,378,224	607,475,220
小計	711,853,444	104,378,224	607,475,220
その他の固定資産			
建物	15,290,000	0	15,290,000
構築物	5,043,447	1,721,732	3,321,715
機械及び装置	9,180,000	6,132,236	3,047,764
車輛運搬具	1,275,272	1,275,271	1
器具及び備品	12,993,062	5,647,328	7,345,734
小計	43,781,781	14,776,567	29,005,214
合計	755,635,225	119,154,791	636,480,434

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	38,717,818	0	38,717,818
合計	38,717,818	0	38,717,818

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

該当なし

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会

拠点区分 かもいけ拠点

(単位：円)

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	633,569,776	132,705,123	0	0	26,094,556	5,465,651	0	0	607,475,220	127,239,472	104,378,224	21,862,604	711,853,444	149,102,076	
土地	161,255,784	0	0	0	0	0	0	0	161,255,784	0	0	0	161,255,784	0	
基本財産合計	794,825,560	132,705,123	0	0	26,094,556	5,465,651	0	0	768,731,004	127,239,472	104,378,224	21,862,604	873,109,228	149,102,076	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	0	0	15,290,000	0	0	0	0	0	15,290,000	0	0	0	15,290,000	0	
構築物	3,752,148	668,025	0	0	430,433	76,633	0	0	3,321,715	591,392	1,721,732	306,532	5,043,447	897,924	
機械及び装置	4,580,823	4,433,537	0	0	1,533,059	1,483,764	0	0	3,047,764	2,949,773	6,132,236	5,935,056	9,180,000	8,884,829	
車両及び運搬具	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1,275,271	0	1,275,272	0	
器具及び備品	6,478,007	5,703,458	2,402,330	0	1,534,603	1,344,504	0	0	7,345,734	4,358,954	5,647,328	5,258,957	12,993,062	9,617,911	
その他の固定資産（有形固定資産）計	14,810,979	10,805,020	17,692,330	0	3,498,095	2,904,901	0	0	29,005,214	7,900,119	14,776,567	11,500,545	43,781,781	19,400,664	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウェア	561,600	543,546	0	0	280,800	271,770	0	0	280,800	271,776	1,123,200	1,087,080	1,404,000	1,358,856	
その他の固定資産（無形固定資産）計	561,600	543,546	0	0	280,800	271,770	0	0	280,800	271,776	1,123,200	1,087,080	1,404,000	1,358,856	
その他の固定資産計	15,372,579	11,348,566	17,692,330	0	3,778,895	3,176,671	0	0	29,286,014	8,171,895	15,899,767	12,587,625	45,185,781	20,759,520	
基本財産及びその他の固定資産計	810,198,139	144,053,689	17,692,330	0	29,873,451	8,642,322	0	0	798,017,018	135,411,367	120,277,991	34,450,229	918,295,009	169,861,596	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	810,198,139	144,053,689	17,692,330	0	29,873,451	8,642,322	0	0	798,017,018	135,411,367					

(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 慈風会
 拠点区分 社会福祉事業 かもいけ拠点区分

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	適 用
			目的使用	その他		
賞与引当金		5,075,611			5,075,611	
退職給付引当金		1,620,000			1,620,000	
					0	
計	0	6,695,611	0	0	6,695,611	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により退職給付の支払いを伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

かもいけ拠点拠点区分 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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計
		本部	特養 かもいけ	
収益	介護保険事業収益		239,876,478	239,876,478
	施設介護料収益		176,171,850	176,171,850
	介護報酬収益		157,957,752	157,957,752
	利用者負担金収益(一般)		18,214,098	18,214,098
	居宅介護料収益		1,139,856	1,139,856
	(介護報酬収益)		1,027,232	1,027,232
	介護報酬収益		1,027,232	1,027,232
	(利用者負担金収益)		112,624	112,624
	介護負担金収益(一般)		112,624	112,624
	利用者等利用料収益		60,459,613	60,459,613
	食費収益(公費)		220,540	220,540
	食費収益(一般)		16,508,823	16,508,823
	食費収益(特定)		8,012,646	8,012,646
	居住費収益(一般)		25,112,462	25,112,462
	居住費収益(特定)		10,605,142	10,605,142
	その他の事業収益		2,023,483	2,023,483
	補助金事業収益		363,333	363,333
	その他の事業収益 (保険等査定減)		1,660,150 81,676	1,660,150 81,676
	サービス活動収益計(1)			239,876,478
サービス活動増減の部 費用	人件費	354,750	153,280,581	153,635,331
	役員報酬	354,750		354,750
	職員給料		87,568,993	87,568,993
	職員賞与		17,141,424	17,141,424
	賞与引当金繰入		5,075,611	5,075,611
	非常勤職員給与		9,607,591	9,607,591
	派遣職員費		15,619,163	15,619,163
	退職給付費用		1,818,000	1,818,000
	法定福利費		16,449,799	16,449,799
	事業費		15,064,935	15,064,935
	給食費		601,927	601,927
	介護用品費		4,211,436	4,211,436
	保健衛生費		574,178	574,178
	教養娯楽費		79,682	79,682
	水道光熱費		5,484,502	5,484,502
	消耗器具備品費		3,136,865	3,136,865
	賃借料		748,810	748,810
	車輛費		227,535	227,535
	事務費	36,604	43,414,700	43,451,304
	福利厚生費		641,370	641,370
	旅費交通費		1,000	1,000
	研修研究費		288,756	288,756
	事務消耗品費		327,776	327,776
	修繕費		124,432	124,432
	通信運搬費		417,244	417,244
	業務委託費		37,968,362	37,968,362
	検査委託費		5,346	5,346
	給食委託費		25,163,038	25,163,038
	寝具委託費		2,277,275	2,277,275
	清掃委託費		6,791,275	6,791,275
	保守委託費		1,700,737	1,700,737
	その他の委託費		2,030,691	2,030,691
	手数料	36,604	328,904	365,508
保険料		1,181,615	1,181,615	

かもいけ拠点拠点区分 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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収益	介護保険事業収益		239,876,478	
	施設介護料収益		176,171,850	
	介護報酬収益		157,957,752	
	利用者負担金収益(一般)		18,214,098	
	居宅介護料収益		1,139,856	
	(介護報酬収益)		1,027,232	
	介護報酬収益		1,027,232	
	(利用者負担金収益)		112,624	
	介護負担金収益(一般)		112,624	
	利用者等利用料収益		60,459,613	
	食費収益(公費)		220,540	
	食費収益(一般)		16,508,823	
	食費収益(特定)		8,012,646	
	居住費収益(一般)		25,112,462	
	居住費収益(特定)		10,605,142	
	その他の事業収益		2,023,483	
	補助金事業収益		363,333	
	その他の事業収益 (保険等査定減)		1,660,150	81,676
サービス活動収益計(1)			239,876,478	
サービス活動増減の部 費用	人件費		153,635,331	
	役員報酬		354,750	
	職員給料		87,568,993	
	職員賞与		17,141,424	
	賞与引当金繰入		5,075,611	
	非常勤職員給与		9,607,591	
	派遣職員費		15,619,163	
	退職給付費用		1,818,000	
	法定福利費		16,449,799	
	事業費		15,064,935	
	給食費		601,927	
	介護用品費		4,211,436	
	保健衛生費		574,178	
	教養娯楽費		79,682	
	水道光熱費		5,484,502	
	消耗器具備品費		3,136,865	
	賃借料		748,810	
	車輛費		227,535	
	事務費		43,451,304	
	福利厚生費		641,370	
	旅費交通費		1,000	
	研修研究費		288,756	
	事務消耗品費		327,776	
	修繕費		124,432	
	通信運搬費		417,244	
	業務委託費		37,968,362	
	検査委託費		5,346	
	給食委託費		25,163,038	
	寝具委託費		2,277,275	
	清掃委託費		6,791,275	
	保守委託費		1,700,737	
	その他の委託費		2,030,691	
	手数料		365,508	
保険料		1,181,615		

かもいけ拠点拠点区分 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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分		合計	
		本部	特養 かもいけ		
サービス活動増減の部	費用	賃借料		129,360	129,360
		土地・建物賃借料		1,494,000	1,494,000
		租税公課		11,400	11,400
		渉外費		36,500	36,500
		諸会費		198,500	198,500
		雑費		265,481	265,481
		雑費		265,481	265,481
		利用者負担軽減額		744,780	744,780
		減価償却費		29,873,451	29,873,451
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,642,322	△8,642,322
		サービス活動費用計(2)		391,354	233,736,125
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△391,354	6,140,353	5,748,999	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	810	243	1,053
		その他のサービス活動外収益		4,673,866	4,673,866
		雑収益		4,673,866	4,673,866
		雑収益		4,673,866	4,673,866
		サービス活動外収益計(4)	810	4,674,109	4,674,919
サービス活動外増減の部	費用	支払利息		1,770,186	1,770,186
		サービス活動外費用計(5)		1,770,186	1,770,186
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		810	2,903,923
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△390,544	9,044,276	8,653,732	

かもいけ拠点拠点区分 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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	費用	賃借料		129,360
		土地・建物賃借料		1,494,000
		租税公課		11,400
		渉外費		36,500
		諸会費		198,500
		雑費		265,481
		雑費		265,481
		利用者負担軽減額		744,780
		減価償却費		29,873,451
		国庫補助金等特別積立金取崩額		△8,642,322
	サービス活動費用計(2)		234,127,479	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,748,999	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益		1,053
		その他のサービス活動外収益		4,673,866
		雑収益		4,673,866
		雑収益		4,673,866
	サービス活動外収益計(4)		4,674,919	
サービス活動外増減の部	費用	支払利息		1,770,186
		サービス活動外費用計(5)		1,770,186
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,904,733	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,653,732	

サービス区分間繰入金明細書

(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 慈風会

拠点区分 社会福祉事業 かもいけ拠点区分

(単位：円)

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金 額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特養かもいけ	本部		69,761,369	運転資金として

(注) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3)を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

繰越金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

かもいけ拠点(収益)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
事業活動による収支	収入				
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0	
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0	
	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	0	
	受取利息配当金収入	1,000	125	875	
	その他の収入	200,000	109,208	90,792	
	雑収入	200,000	109,208	90,792	
	雑収入	200,000	109,208	90,792	
	事業活動収入計(1)	13,401,000	13,309,333	91,667	
	支出				
	人件費支出	1,650,000	1,585,819	64,181	
	職員給料支出	1,459,000	1,395,356	63,644	
	職員賞与支出	191,000	190,463	537	
	事業費支出	968,000	967,851	149	
	水道光熱費支出	968,000	967,851	149	
事務費支出	2,618,000	2,591,226	26,774		
業務委託費支出	445,000	444,637	363		
保守委託費支出	163,000	162,773	227		
その他の委託費支出	282,000	281,864	136		
保険料支出	150,000	124,289	25,711		
租税公課支出	2,023,000	2,022,300	700		
支払利息支出	327,000	312,387	14,613		
その他の支出	2,600,000	825,400	1,774,600		
法人税、住民税及び事業税支出	2,600,000	825,400	1,774,600		
事業活動支出計(2)	8,163,000	6,282,683	1,880,317		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,238,000	7,026,650	△1,788,650		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	4,289,400	4,289,400	0	
	施設整備等支出計(5)	4,289,400	4,289,400	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,289,400	△4,289,400	0		
その他の活動による収支	収入				
	事業区分間繰入金収入	6,000,000	0	6,000,000	
	その他の活動収入計(7)	6,000,000	0	6,000,000	
	支出				
	事業区分間繰入金支出	30,000,000		30,000,000	
その他の活動支出計(8)	30,000,000		30,000,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△24,000,000	0	△24,000,000		
予備費支出(10)	2,000,000	—	1,487,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△24,538,400	2,737,250	△27,275,650		
前期末支払資金残高(12)	13,049,100	13,605,824	△556,724		
当期末支払資金残高(11)+(12)	△11,489,300	16,343,074	△27,832,374		

予備費使用額458,000円は、事業費支出に充当した額である。

かもいけ拠点(収益)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)	
サービス活動増減の部	収益	不動産賃貸事業収益	13,200,000	14,600,000	△1,400,000
		不動産賃貸事業収益	13,200,000	14,600,000	△1,400,000
		不動産賃貸事業収益	13,200,000	14,600,000	△1,400,000
		サービス活動収益計(1)	13,200,000	14,600,000	△1,400,000
	費用	人件費	1,585,819	1,184,767	401,052
		職員給料	1,395,356	1,040,475	354,881
		職員賞与	190,463	144,292	46,171
		事業費	967,851	763,258	204,593
		水道光熱費	967,851	763,258	204,593
		事務費	2,591,226	2,525,157	66,069
		業務委託費	444,637	345,873	98,764
		保守委託費	162,773	146,223	16,550
		その他の委託費	281,864	199,650	82,214
保険料	124,289	126,884	△2,595		
租税公課	2,022,300	2,052,400	△30,100		
減価償却費	4,406,375	4,406,375	0		
サービス活動費用計(2)	9,551,271	8,879,557	671,714		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,648,729	5,720,443	△2,071,714		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	125	137	△12
		その他のサービス活動外収益	109,208	79,761	29,447
		雑収益	109,208	79,761	29,447
		雑収益	109,208	79,761	29,447
	サービス活動外収益計(4)	109,333	79,898	29,435	
	費用	支払利息	312,387	328,498	△16,111
サービス活動外費用計(5)		312,387	328,498	△16,111	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△203,054	△248,600	45,546		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,445,675	5,471,843	△2,026,168		
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	0	5,484,432	△5,484,432
		特別収益計(8)	0	5,484,432	△5,484,432
	費用	事業区分間繰入金費用		15,631,720	△15,631,720
		特別費用計(9)		15,631,720	△15,631,720
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△10,147,288	10,147,288		
税引前当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	3,445,675	△4,675,445	8,121,120		
法人税、住民税及び事業税(12)	825,400	671,900	153,500		
当期活動増減差額(13)=(11)-(12)	2,620,275	△5,347,345	7,967,620		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(14)	25,908,548	31,255,893	△5,347,345	
	当期末繰越活動増減差額(15)=(13)+(14)	28,528,823	25,908,548	2,620,275	
	基本金取崩額(16)				
	その他の積立金取崩額(17)				
	その他の積立金積立額(18)				
次期繰越活動増減差額(19)=(15)+(16)+(17)-(18)	28,528,823	25,908,548	2,620,275		

かもいけ拠点(収益)拠点区分 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	25,419,957	14,687,024	10,732,933	流動負債	13,366,283	5,370,600	7,995,683
現金預金	20,008,923	9,287,024	10,721,899	1年以内返済予定設備資金借入金	4,289,400	4,289,400	0
事業未収金	5,400,000	5,400,000	0	事業区分間借入金	7,724,383		7,724,383
未収金	11,034	0	11,034	未払法人税等	825,400	671,900	153,500
				未払消費税等	527,100	409,300	117,800
固定資産	105,032,449	109,438,824	△4,406,375	固定負債	88,557,300	92,846,700	△4,289,400
基本財産				設備資金借入金	88,557,300	92,846,700	△4,289,400
その他の固定資産	105,032,449	109,438,824	△4,406,375	負債の部合計	101,923,583	98,217,300	3,706,283
建物	105,032,449	109,438,824	△4,406,375	純資産の部			
				基本金			
				国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	28,528,823	25,908,548	2,620,275
				(うち当期活動増減差額)	2,620,275	△5,347,345	7,967,620
				純資産の部合計	28,528,823	25,908,548	2,620,275
資産の部合計	130,452,406	124,125,848	6,326,558	負債及び純資産の部合計	130,452,406	124,125,848	6,326,558

計算書類に対する注記（かもいけ拠点(収益)拠点区分用）

1. 重要な会計方針
該当なし
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
該当なし
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。
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) かもいけ拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
(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))
不動産賃貸事業
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
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	105,032,449円
<hr/>	
計	105,032,449円

 担保に供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）	92,846,700円
<hr/>	
計	92,846,700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
その他の固定資産			
建物	122,657,949	17,625,500	105,032,449
小計	122,657,949	17,625,500	105,032,449
合計	122,657,949	17,625,500	105,032,449

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	5,400,000	0	5,400,000
未収金	11,034	0	11,034
合計	5,411,034	0	5,411,034

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
該当なし

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

社会福祉法人名 社会福祉法人 慈風会
拠点区分 かもいけ拠点(収益)

(単位：円)

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		
その他の固定資産（有形固定資産）																
建物	109,438,824	0	0	0	4,406,375	0	0	0	105,032,449	0	17,625,500	0	122,657,949	0		
その他の固定資産（有形固定資産）計	109,438,824	0	0	0	4,406,375	0	0	0	105,032,449	0	17,625,500	0	122,657,949	0		
その他の固定資産計	109,438,824	0	0	0	4,406,375	0	0	0	105,032,449	0	17,625,500	0	122,657,949	0		
基本財産及びその他の固定資産計	109,438,824	0	0	0	4,406,375	0	0	0	105,032,449	0	17,625,500	0	122,657,949	0		
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0						
差 引	109,438,824	0	0	0	4,406,375	0	0	0	105,032,449	0						

(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。

かもいけ拠点(収益)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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		サービス区分	合計	内部取引消去	
		不動産賃貸事業			
サービス活動増減の部	収益	不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	
		不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	
		不動産賃貸事業収益	13,200,000	13,200,000	
		サービス活動収益計(1)	13,200,000	13,200,000	
	費用	人件費	1,585,819	1,585,819	
		職員給料	1,395,356	1,395,356	
		職員賞与	190,463	190,463	
		事業費	967,851	967,851	
		水道光熱費	967,851	967,851	
		事務費	2,591,226	2,591,226	
		業務委託費	444,637	444,637	
		保守委託費	162,773	162,773	
		その他の委託費	281,864	281,864	
保険料		124,289	124,289		
租税公課	2,022,300	2,022,300			
減価償却費	4,406,375	4,406,375			
	サービス活動費用計(2)	9,551,271	9,551,271		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,648,729	3,648,729		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	125	125	
		その他のサービス活動外収益	109,208	109,208	
		雑収益	109,208	109,208	
		雑収益	109,208	109,208	
		サービス活動外収益計(4)	109,333	109,333	
	費用	支払利息	312,387	312,387	
サービス活動外費用計(5)		312,387	312,387		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△203,054	△203,054		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,445,675	3,445,675		

かもいけ拠点(収益)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 慈風会

(単位:円)

勘定科目		拠点区分合計			
サービス活動増減の部	収益	不動産賃貸事業収益	13,200,000		
		不動産賃貸事業収益	13,200,000		
		不動産賃貸事業収益	13,200,000		
		サービス活動収益計(1)	13,200,000		
	費用	人件費	1,585,819		
		職員給料	1,395,356		
		職員賞与	190,463		
		事業費	967,851		
		水道光熱費	967,851		
		事務費	2,591,226		
		業務委託費	444,637		
		保守委託費	162,773		
		その他の委託費	281,864		
保険料		124,289			
租税公課	2,022,300				
減価償却費	4,406,375				
	サービス活動費用計(2)	9,551,271			
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,648,729			
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	125		
		その他のサービス活動外収益	109,208		
		雑収益	109,208		
		雑収益	109,208		
		サービス活動外収益計(4)	109,333		
	費用	支払利息	312,387		
サービス活動外費用計(5)		312,387			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△203,054			
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,445,675			

財産目録
令和4年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						129,346,665
現金			運転資金として			7,000
普通預金	鹿児島銀行、西日本シティ銀行		運転資金として			129,339,665
事業未収金	国保連合会、利用者、(医)慈風会		2. 3月分介護報酬、利用者負担金、不動産賃貸事業分			44,117,818
未収金	コココーラ		自販機販売手数料			11,034
立替金	特別養護老人ホームかもいけ		社会保険料等			100,953
前払金	鹿児島税務署		源泉所得税納付過大額			108,011
仮払金			小口現金分として			50,000
流動資産合計						173,734,481
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	鹿児島市東郡元町11番6号		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設及び収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。	161,255,784	0	161,255,784
建物				711,853,444	104,378,224	607,475,220
建物	鹿児島市東郡元町11番6号	2018年度	第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	711,853,444	104,378,224	607,475,220
基本財産合計						768,731,004
(2) その他の固定資産						
建物				122,657,949	2,335,500	120,322,449
建物	鹿児島市東郡元町11番6号	2018年度	収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。	122,657,949	2,335,500	120,322,449
構築物	舗装、緑石設備		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設及び収益事業である、不動産賃貸事業に使用している。	5,543,447	2,221,732	3,321,715
機械及び装置	昇降式浴槽ほか		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	9,180,000	6,132,236	3,047,764
車輛運搬具	N_BOX		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	1,275,272	1,275,271	1
器具及び備品	電動ハイスペック機能付きベッド他		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	9,798,732	2,452,998	7,345,734
ソフトウェア	介護ソフト他		第1種社会福祉事業である、老人福祉施設に使用している。	1,404,000	1,123,200	280,800
その他の固定資産合計						134,318,463
固定資産合計						903,049,467
資産合計						1,076,783,948
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	大田ベーカリーほか					37,129,177
1年以内返済予定設備資金借入金	鹿児島銀行、西日本シティ銀行					28,596,000
仮受金						139,843
賞与引当金						5,075,611
未払法人税等						825,400
未払消費税等						527,100
流動負債合計						72,293,131
2 固定負債						
設備資金借入金						590,382,000
退職給付引当金						1,620,000
固定負債合計						592,002,000
負債合計						664,295,131
差引純資産						412,488,817