

II 決算報告

財産目録、財務三表（内訳表を含む）、付属明細書

【法人決算報告書】

【三和荘拠点区分決算報告書】

- ・法人本部
- ・特別養護老人ホーム三和荘
- ・三和荘短期入所生活介護事業所
- ・三和荘通所介護事業所
- ・グループホーム三和の邑
- ・三和荘訪問介護事業所
- ・三和荘居宅介護支援事業所
- ・熊本市西1地域包括支援センター

【三和荘ケアハウス拠点区分決算報告書】

- ・三和荘ケアハウス

【出水拠点区分決算報告書】

- ・グループホーム出水
- ・デイサービスセンター出水

【三和苑拠点区分決算報告書】

- ・グループホーム三和苑
- ・三和苑デイサービスセンター

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
1 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
普通預金	紀後銀行稲荷前支店他		運転資金として			496,168,410
			小計			496,168,410
事業未収金						
事業未収金(利用者)		3月分利用料等				9,169,455
事業未収金(国保連)		2月～3月分介護報酬等				69,525,228
		小計				78,693,883
未収金			小学後休業等助成金、災害対応自動販売機償却等			328,224
未収補助金			介護職員勤務環境改善支援事業、介護職員処遇改善支援			1,171,170
立替金			退職共済掛金(退職手続未完了のみ一時替払)			20,970
前払費用			建物土地賃借料等			1,010,557
1年基準償却前払費用			1年基準による長期火災保険料繰延 (R4年度分)			897,272
流動資産合計						568,280,265
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	70,340,788	0	70,340,788
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1229番地	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業に使用している	21,869,000	0	21,869,000
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1232番地	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	15,254,483	0	15,254,483
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1237番地	—	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	29,008,000	0	29,008,000
	(三和荘拠点) 熊本市中央区国府2丁目210番1	—	第2種社会福祉事業である、老人居宅介護等事業に使用している	5,325,213	0	5,325,213
	(三和荘7777拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1643番地	—	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームケアハウスに使用している	36,608,612	0	36,608,612
	(三和荘7777拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1232番地	—	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームケアハウスに使用している	7,756,517	0	7,756,517
	(出水拠点) 熊本市中央区国府2丁目210番1	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業等に使用している	73,801,287	0	73,801,287
			小計			260,163,900
建物	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1643番地	1993	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (1階部分：老人デイサービス事業等、2階部分：特別養護老人ホーム及び老人短期入所事業)	837,273,719	401,536,987	135,737,732
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1643番地	1993	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (ブロック造り機械室)	1,933,000	1,451,290	481,710
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1229番地	1999	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業に使用している	42,472,422	41,496,372	976,050
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1232番地	2003	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (老人介護施設まほろば館)	25,128,550	16,784,527	8,344,023
	(三和荘拠点) 熊本市中央区国府2丁目210番1	2005	第2種社会福祉事業である、老人居宅介護等事業に使用している (2階部分)	5,486,012	5,012,799	473,222
	(三和荘7777拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1643番地	1993	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームケアハウスに使用している (3階部分)	265,360,211	199,209,357	66,150,854
	(出水拠点) 熊本市中央区国府2丁目210番1	2005	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業等に使用している (1階部分：認知症対応型老人共同生活援助事業及び老人デイサービス事業)	81,348,988	73,580,353	7,768,635
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山上下代3丁目137番3、1	2007	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業に使用している	14,736,000	13,080,182	1,656,818
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山上下代3丁目139番地	2007	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業に使用している	23,160,000	13,500,057	9,659,943
			小計			231,247,987
基本財産合計						491,411,887
(2) その他の固定資産						
土地	(出水拠点) 熊本市中央区国府2丁目209番、210番2	—	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業に使用している (公共用道路)	5,873,500	0	5,873,500
建物	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	1997	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (倉庫)	484,365	484,364	1
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2002	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (2階床工事一式)	281,804	291,803	1
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2002	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業に使用している (ステージフローリング張替工事一式)	306,832	306,831	1
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2003	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (スチール製給湯機)	1,323,050	1,231,059	91,941
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2004	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (おむつ用物置)	188,476	188,474	1
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2008	地域包括支援センター運営事業等に使用している (間仕切り)	414,750	414,749	1
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山上下代4丁目10番16号B号室	2011	地域包括支援センター運営事業等に使用している (建物内装改修工事一式)	1,260,050	1,259,999	1
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2013	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (太陽熱利用給湯設備)	7,500,050	4,103,750	3,396,250
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2020	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (建物給水ポンプ交換工事)	942,590	115,781	826,809
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山上下代4丁目10番16号B号室	2020	地域包括支援センター運営事業等に使用している (冷暖房設備改修工事)	363,050	44,589	318,411
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2020	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (まほろば館無線LANケーブル工事)	209,000	16,581	192,419
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2020	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (高機能換気設備導入工事)	4,587,000	409,772	4,177,228
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2020	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している (既設LANケーブル配線工事)	220,050	15,400	204,600
	(三和荘拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2020	第1種社会福祉事業である、老人デイサービス事業に使用している (無線LANケーブル配線工事)	220,050	15,400	204,600
	(三和荘7777拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2013	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームケアハウスに使用している (太陽熱利用給湯設備)	4,100,050	2,243,383	1,856,617
	(三和荘7777拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2020	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームケアハウスに使用している (建物給水ポンプ交換工事)	267,410	32,846	234,564
	(三和荘7777拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2020	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームケアハウスに使用している (無線LANケーブル配線工事)	218,900	17,366	201,534
	(三和荘7777拠点) 熊本市西区城山大塚4丁目1543番地	2020	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームケアハウスに使用している (既設LANケーブル配線工事)	110,050	7,700	102,300
	(出水拠点) 熊本市中央区国府2丁目210番1	2006	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業等に使用している (エレベーター設備)	4,662,550	3,736,479	926,021
	(出水拠点) 熊本市中央区国府2丁目210番1	2020	第2種社会福祉事業である、認知症対応型老人共同生活援助事業等に使用している (無線LANケーブル配線工事)	110,050	8,726	101,274
			小計			12,934,674
構築物	さく非及びびろ過設備他	—	給水用等	12,319,133	10,842,285	1,476,848
車両運搬具	トヨタハイエース他10台	—	利用者送迎用	16,138,028	14,478,440	1,659,588
器具及び備品	施設器具及び福祉用具他	—	施設運用及び介護等	83,005,703	63,273,596	19,732,107
有形リース資産	防炎カーテン一式、介護用カーパー及びパソコン一式	—	窓及びベッド間仕切り、記録及び請求業務等	9,798,500	7,511,832	2,286,728
権利	電話加入権7本	—	通信用	535,497	0	535,497
ソフトウェア	介護保険ソフト他	—	請求及び記録業務等	9,985,636	8,098,300	1,887,336
退職給付引当資産	熊本県社会福祉事業従事者退職共済	—	将来における退職金の目的のために積み立てている退職給付引当資産	36,882,853	0	36,882,853
長期預り金預立資産	普通預金 紀後銀行稲荷前支店	—	ケアハウス管理費預り金として積み立てている普通預金	13,323,623	0	13,323,623
繰入金保証金	敷金預立2件	—	借地契約及びテナント賃貸契約	660,050	0	660,050
長期前払費用	長期契約火災保険料2件	—	火災保険料	106,878	0	106,878

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
下水道受益者負担金	西区城山大塚4丁目122B、123C、154B	—	下水道事業受益者負担金	270,250	157,961	112,289
事業協同組合設立時出資金	四羽協同組合	—	事業協同組合設立時出資金	250,000	0	250,000
その他の固定資産合計						97,579,821
固定資産合計						589,991,508
資産合計						1,157,271,794
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分人材派遣費用及び業務委託費他	—		—	—	23,149,826
1年以内返済予定リース債務	防炎ネット、介護ITサービス及びPC一式 令和4年度分	—		—	—	1,391,784
未払費用	3月分給与及び社会保険料	—		—	—	8,022,468
預り金	3月分利用料一括返還金	—		—	—	298
職員預り金	3月分退職共済納付金(職員)、3月分社会保険料(職員)	—		—	—	567,923
賞与引当金	夏季賞与における当期に帰属する見込み額	—		—	—	22,519,000
流動負債合計						55,651,289
2 固定負債						
リース債務	介護用サーバー及びパソコン一式	—		—	—	892,944
退職給付引当金	龍本県福祉事業従事者退職共済事業	—		—	—	36,862,853
長期預り金	肥後銀行福高前支店	—		—	—	13,323,623
固定負債合計						51,079,220
負債合計						106,730,509
差引純資産						1,050,541,285

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)		
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	573,511,140	568,365,635	5,145,505	
		老人福祉事業収入	42,919,000	42,947,574	△28,574	
		経常経費寄附金収入	340,000	340,000	0	
		受取利息配当金収入	5,550	4,892	658	
		その他の収入	3,859,000	3,675,917	183,083	
	事業活動収入計(1)		620,634,690	615,334,018	5,300,672	
	支出	人件費支出	464,454,000	461,655,702	2,798,298	
		事業費支出	84,809,400	82,902,683	1,906,717	
		事務費支出	76,065,100	74,448,906	1,616,194	
		その他の支出	646,300	645,111	1,189	
事業活動支出計(2)		625,974,800	619,652,402	6,322,398		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△5,340,110	△4,318,384	△1,021,726		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	241,000	241,000	0	
		施設整備等収入計(4)	241,000	241,000	0	
	支出	固定資産取得支出	12,971,000	12,964,100	6,900	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,963,000	1,959,312	3,688	
		施設整備等支出計(5)		14,934,000	14,923,412	10,588
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△14,693,000	△14,682,412	△10,588		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	3,998,000	3,997,908	92	
		その他の活動による収入計(7)	3,998,000	3,997,908	92	
	支出	積立資産支出	5,024,000	5,000,890	23,110	
		その他の活動支出計(8)		5,024,000	5,000,890	23,110
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△1,026,000	△1,002,982	△23,018
予備費支出(10)		449,000	—	0		
		△449,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△21,059,110	△20,003,778	△1,055,332		
前期末支払資金残高(12)		555,646,287	555,646,287	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		534,587,177	535,642,509	△1,055,332		

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	568,365,635	568,822,515	△456,880
		老人福祉事業収益	41,697,574	44,084,317	△2,386,743
		経常経費寄附金収益	340,000	700,000	△360,000
		サービス活動収益計(1)	610,403,209	613,606,832	△3,203,623
	費 用	人件費	465,139,179	469,843,443	△4,704,264
		事業費	78,904,775	80,013,929	△1,109,154
		事務費	75,477,097	77,817,039	△2,339,942
		減価償却費	34,653,093	33,159,215	1,493,878
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,118,223	△11,763,734	△354,489
		サービス活動費用計(2)	642,055,921	649,069,892	△7,013,971
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△31,652,712	△35,463,060	3,810,348	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	4,892	5,112	△220
		その他のサービス活動外収益	5,362,586	13,968,712	△8,606,126
		サービス活動外収益計(4)	5,367,478	13,973,824	△8,606,346
	費 用	その他のサービス活動外費用	708,193	215,816	492,377
		サービス活動外費用計(5)	708,193	215,816	492,377
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,659,285	13,758,008	△9,098,723
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△26,993,427	△21,705,052	△5,288,375	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	241,000	4,557,100	△4,316,100
		特別収益計(8)	241,000	4,557,100	△4,316,100
	費 用	固定資産売却損・処分損	8	4	4
		国庫補助金等特別積立金積立額	204,000	4,557,100	△4,353,100
特別費用計(9)		204,008	4,557,104	△4,353,096	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		36,992	△4	36,996	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△26,956,435	△21,705,056	△5,251,379	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		587,543,832	609,248,888	△21,705,056
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		560,587,397	587,543,832	△26,956,435
	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)		0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		560,587,397	587,543,832	△26,956,435

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	568,280,286	579,734,451	△11,454,165	流動負債	55,651,289	49,390,095	6,261,194
現金預金	486,158,410	496,421,901	△10,263,491	事業未払金	23,149,826	13,743,100	9,406,726
普通預金	486,158,410	496,421,901	△10,263,491	1年以内返済予定リース債務	1,391,784	1,959,312	△567,528
事業未収金	78,693,683	79,633,544	△939,861	未払費用	8,022,468	8,621,348	△598,880
事業未収金(利用者)	9,168,455	9,196,362	△27,907	預り金	288	0	288
事業未収金(国保連)	69,525,228	70,437,182	△911,954	職員預り金	567,923	656,335	△88,412
未収金	328,224	44,750	283,474	賞与引当金	22,519,000	24,410,000	△1,891,000
未取補助金	1,171,170	1,610,000	△438,830	固定負債	51,079,220	55,428,752	△4,349,532
立替金	20,970	0	20,970	リース債務	892,944	2,284,728	△1,391,784
前払費用	1,010,557	956,875	53,682	退職給付引当金	36,862,653	37,072,493	△209,840
1年基準振替前払費用	897,272	1,067,381	△170,109	長期預り金	13,323,623	16,071,531	△2,747,908
固定資産	588,991,508	614,496,339	△25,504,831	負債の部合計	106,730,509	104,818,847	1,911,662
基本財産	491,411,887	504,551,238	△13,139,351	純 資 産 の 部			
土地	260,163,900	260,163,900	0	基本金	363,353,246	363,353,246	0
建物	231,247,987	244,387,338	△13,139,351	基本金	363,353,246	363,353,246	0
その他の固定資産	97,579,621	109,945,101	△12,365,480	国庫補助金等特別積立金	126,600,642	138,514,865	△11,914,223
土地	5,873,500	5,873,500	0	国庫補助金等特別積立金	126,600,642	138,514,865	△11,914,223
建物	12,834,574	14,520,286	△1,685,712	次期繰越活動増減差額	560,587,397	587,543,832	△26,956,435
構築物	1,476,848	2,000,558	△523,710	次期繰越活動増減差額	560,587,397	587,543,832	△26,956,435
車輛運搬具	1,659,588	2,523,758	△864,170	(うち当期活動増減差額)	△26,956,435	△21,705,056	△5,251,379
器具及び備品	19,732,107	22,303,639	△2,571,532				
有形リース資産	2,284,728	4,244,040	△1,959,312				
権利	535,497	535,497	0				
ソフトウェア	1,867,336	2,767,419	△900,083				
退職給付引当資産	36,862,653	37,072,493	△209,840				
長期預り金積立資産	13,323,623	16,071,531	△2,747,908				
差入保証金	660,000	660,000	0				
長期前払費用	106,878	964,960	△858,082				
下水道受益者負担金	112,289	157,420	△45,131				
事業協同組合設立時出資金	250,000	250,000	0				
資産の部合計	1,157,271,794	1,194,230,790	△36,958,996	純資産の部合計	1,050,541,285	1,089,411,943	△38,870,658
				負債及び純資産の部合計	1,157,271,794	1,194,230,790	△36,958,996

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(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		三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入							
	介護保険事業収入	400,358,035	0	75,572,790	92,434,810	568,365,635	0	568,365,635
	老人福祉事業収入	0	42,947,574	0	0	42,947,574	0	42,947,574
	経常経費寄附金収入	340,000	0	0	0	340,000	0	340,000
	受取利息配当金収入	3,084	214	333	1,261	4,892	0	4,892
	その他の収入	2,653,504	1,610	176,033	844,770	3,675,917	0	3,675,917
	事業活動収入計(1)	403,354,623	42,949,398	75,749,156	93,280,841	615,334,018	0	615,334,018
	支出							
	人件費支出	293,826,386	19,680,159	65,779,402	82,369,755	461,655,702	0	461,655,702
	事業費支出	45,868,828	14,597,045	8,299,743	14,137,067	82,902,683	0	82,902,683
事務費支出	52,906,881	9,971,176	3,976,117	7,594,732	74,448,906	0	74,448,906	
その他の支出	488,513	0	67,933	88,665	645,111	0	645,111	
事業活動支出計(2)	393,090,608	44,248,380	78,123,195	104,190,219	619,652,402	0	619,652,402	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,264,015	△1,298,982	△2,374,039	△10,909,378	△4,318,384	0	△4,318,384	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	211,000	0	15,000	15,000	241,000	0	241,000
	施設整備等収入計(4)	211,000	0	15,000	15,000	241,000	0	241,000
	固定資産取得支出	8,473,919	3,655,431	247,775	586,975	12,964,100	0	12,964,100
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,232,256	564,552	81,252	81,252	1,959,312	0	1,959,312
施設整備等支出計(5)	9,706,175	4,219,983	329,027	668,227	14,923,412	0	14,923,412	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,495,175	△4,219,983	△314,027	△653,227	△14,682,412	0	△14,682,412	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	0	3,997,908	0	0	3,997,908	0	3,997,908
	その他の活動による収入計(7)	0	3,997,908	0	0	3,997,908	0	3,997,908
	積立資産支出	2,658,905	1,350,620	467,625	523,740	5,000,890	0	5,000,890
	その他の活動支出計(8)	2,658,905	1,350,620	467,625	523,740	5,000,890	0	5,000,890
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,658,905	2,647,288	△467,625	△523,740	△1,002,982	0	△1,002,982	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△1,890,065	△2,871,677	△3,155,691	△12,086,345	△20,003,778	0	△20,003,778	
前期末支払資金残高(11)	361,195,914	5,118,414	45,145,174	144,186,785	555,646,287	0	555,646,287	
当期末支払資金残高(10)+(11)	359,305,849	2,246,737	41,989,483	132,100,440	535,642,509	0	535,642,509	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(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		三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	400,358,035	0	75,572,790	92,434,810	568,365,635	0	568,365,635
	介護保険事業収益	0	41,697,574	0	0	41,697,574	0	41,697,574
	老人福祉事業収益	340,000	0	0	0	340,000	0	340,000
	経常経費等附金収益	400,698,035	41,697,574	75,572,790	92,434,810	610,403,209	0	610,403,209
	サービス活動収益計(1)	296,409,270	19,864,779	66,613,635	82,251,495	465,139,179	0	465,139,179
	費用	45,868,828	10,599,137	8,299,743	14,137,067	78,904,775	0	78,904,775
	人件費	53,475,725	10,257,381	3,976,117	7,767,874	75,477,097	0	75,477,097
	事業費	20,780,612	6,237,562	6,152,727	1,482,192	34,653,093	0	34,653,093
	事務費	△6,417,783	△2,827,429	△2,706,783	△166,228	△12,118,223	0	△12,118,223
	減価償却費	410,116,652	44,131,430	82,335,439	105,472,400	642,055,921	0	642,055,921
国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,418,617	△2,433,856	△6,762,649	△13,037,590	△31,652,712	0	△31,652,712	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,084	214	333	1,261	4,892	0	4,892	
サービス活動外増減の部	収益	4,084,640	1,610	431,566	844,770	5,362,586	0	5,362,586
	受取利息配当金収益	4,087,724	1,824	431,899	846,031	5,367,478	0	5,367,478
	その他のサービス活動外収益	530,670	0	88,858	88,665	708,193	0	708,193
	サービス活動外収益計(4)	530,670	0	88,858	88,665	708,193	0	708,193
	費用	3,557,054	1,824	343,041	757,366	4,659,285	0	4,659,285
	サービス活動外費用計(5)	△6,861,663	△2,432,032	△6,419,608	△12,280,224	△26,993,427	0	△26,993,427
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	211,000	0	15,000	15,000	241,000	0	241,000
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	211,000	0	15,000	15,000	241,000	0	241,000
	特別増減の部	5	0	1	2	8	0	8
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	204,000	0	0	0	204,000	0	204,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	204,005	0	1	2	204,008	0	204,008	
繰越活動増減差額(12)	6,995	0	14,999	14,998	36,992	0	36,992	
前期繰越活動増減差額(12)	△5,854,568	△2,432,032	△6,404,609	△12,265,226	△26,956,435	0	△26,956,435	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	341,223,062	△37,268,930	130,289,311	153,300,389	587,543,832	0	587,543,832	
基本金取崩額(14)	335,368,494	△39,700,962	123,884,702	141,035,163	560,587,397	0	560,587,397	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	0	0	0	0	0	0	
当期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	335,368,494	△39,700,962	123,884,702	141,035,163	560,587,397	0	560,587,397	

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	380,193,583	8,074,299	44,553,228	136,459,176	568,280,286	0	568,280,286
現金預金	323,201,752	7,832,435	33,291,375	121,832,848	486,158,410	0	486,158,410
普通預金	323,201,752	7,832,435	33,291,375	121,832,848	486,158,410	0	486,158,410
事業未収金	54,984,376	0	10,887,327	12,821,980	78,693,683	0	78,693,683
事業未収金（利用者）	6,099,434	0	1,481,411	1,587,610	9,168,455	0	9,168,455
事業未収金（国保連）	48,884,942	0	9,405,916	11,234,370	69,525,228	0	69,525,228
未収金	164,442	0	47,062	116,720	328,224	0	328,224
未収補助金	842,430	0	156,230	172,510	1,171,170	0	1,171,170
立替金	20,750	0	110	110	20,970	0	20,970
前払費用	485,451	12,116	171,124	341,866	1,010,557	0	1,010,557
前払費用	485,451	12,116	171,124	341,866	1,010,557	0	1,010,557
1年基準振替前払費用	494,382	229,748	0	173,142	897,272	0	897,272
固定資産	342,370,783	130,150,005	95,292,882	21,177,838	588,991,508	0	588,991,508
基本財産	287,810,221	110,715,983	81,569,922	11,315,761	491,411,887	0	491,411,887
土地	141,797,484	44,565,129	73,801,287	0	260,163,900	0	260,163,900
建物	146,012,737	66,150,854	7,768,635	11,315,761	231,247,987	0	231,247,987
その他の固定資産	54,560,562	19,434,022	13,722,960	9,862,077	97,579,621	0	97,579,621
土地	0	0	5,873,500	0	5,873,500	0	5,873,500
建物	9,412,264	2,395,015	1,027,295	0	12,834,574	0	12,834,574
構築物	1,133,140	289,958	53,750	0	1,476,848	0	1,476,848
車輛運搬具	858,735	0	800,850	3	1,659,588	0	1,659,588
器具及び備品	15,126,736	2,031,218	747,690	1,826,463	19,732,107	0	19,732,107
有形リース資産	1,615,832	330,346	169,275	169,275	2,284,728	0	2,284,728
権利	458,997	76,500	0	0	535,497	0	535,497
ソフトウェア	1,471,900	12,090	185,451	197,895	1,867,336	0	1,867,336
退職給付引当資産	23,465,401	950,945	4,865,149	7,581,158	36,862,653	0	36,862,653
長期預り金積立資産	0	13,323,623	0	0	13,323,623	0	13,323,623
差入保証金	660,000	0	0	0	660,000	0	660,000
長期前払費用	19,595	0	0	87,283	106,878	0	106,878
下水道受益者負担金	87,962	24,327	0	0	112,289	0	112,289
事業協同組合設立時出資金	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000
資産の部合計	722,564,366	138,224,304	139,846,110	156,637,014	1,157,271,794	0	1,157,271,794
流動負債	35,642,176	6,819,270	6,046,997	7,142,846	55,651,289	0	55,651,289
事業未払金	14,858,112	5,025,169	1,744,886	1,521,659	23,149,826	0	23,149,826
1年以内返済予定リース債務	931,824	297,456	81,252	81,252	1,391,784	0	1,391,784
未払費用	5,009,452	570,764	807,536	1,634,716	8,022,468	0	8,022,468
預り金	0	0	0	288	288	0	288
職員預り金	525,788	1,881	11,323	28,931	567,923	0	567,923
賞与引当金	14,317,000	924,000	3,402,000	3,876,000	22,519,000	0	22,519,000
賞与引当金（正職員）	11,071,000	583,000	2,773,000	2,663,000	17,090,000	0	17,090,000
賞与引当金（契約職員）	1,407,000	231,000	200,000	716,000	2,554,000	0	2,554,000
賞与引当金（社会保険料）	1,839,000	110,000	429,000	497,000	2,875,000	0	2,875,000
固定負債	24,149,409	14,307,458	4,953,172	7,669,181	51,079,220	0	51,079,220
リース債務	684,008	32,890	88,023	88,023	892,944	0	892,944
退職給付引当金	23,465,401	950,945	4,865,149	7,581,158	36,862,653	0	36,862,653
長期預り金	0	13,323,623	0	0	13,323,623	0	13,323,623
負債の部合計	59,791,585	21,126,728	11,000,169	14,812,027	106,730,509	0	106,730,509
基本金	246,009,023	117,344,223	0	0	363,353,246	0	363,353,246
基本金	246,009,023	117,344,223	0	0	363,353,246	0	363,353,246
国庫補助金等特別積立金	81,395,264	39,454,315	4,961,239	789,824	126,600,642	0	126,600,642
国庫補助金等特別積立金	81,395,264	39,454,315	4,961,239	789,824	126,600,642	0	126,600,642
次期繰越活動増減差額	335,368,494	△39,700,962	123,884,702	141,035,163	560,587,397	0	560,587,397
次期繰越活動増減差額	335,368,494	△39,700,962	123,884,702	141,035,163	560,587,397	0	560,587,397
（うち当期活動増減差額）	△5,854,568	△2,432,032	△6,404,609	△12,265,226	△26,956,435	0	△26,956,435
純資産の部合計	662,772,781	117,097,576	128,845,941	141,824,987	1,050,541,285	0	1,050,541,285
負債及び純資産の部合計	722,564,366	138,224,304	139,846,110	156,637,014	1,157,271,794	0	1,157,271,794

計算書類に対する注記(法人全体)

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

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

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。

(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)

当法人では、社会福祉事業と一体的に実施する公益事業も社会福祉事業区分に計上しており、収益事業は実施していないため、作成していない。

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 三和荘拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム三和荘」

「三和荘短期入所生活介護事業所」

「三和荘通所介護事業所」

「グループホーム三和の邑」

「三和荘訪問介護事業所」

「三和荘居宅介護支援事業所」

「熊本市西1地域包括支援センター」

- イ 三和荘ケアハウス拠点（社会福祉事業）
「三和荘ケアハウス」
- ウ 出水拠点（社会福祉事業）
「グループホーム出水」
「デイサービスセンター出水」
- エ 三和苑拠点（社会福祉事業）
「グループホーム三和苑」
「三和苑デイサービスセンター」

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	260,163,900	0	0	260,163,900
建物	244,387,338	8,998,000	22,137,351	231,247,987
合 計	504,551,238	8,998,000	22,137,351	491,411,887

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
該当なし

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
建物（基本財産）	996,898,902	765,650,915	231,247,987
建物	27,769,626	14,935,052	12,834,574
構築物	12,319,133	10,842,285	1,476,848
車両運搬具	16,138,028	14,478,440	1,659,588
器具備品	83,005,703	63,273,596	19,732,107
有形リース資産	9,796,560	7,511,832	2,284,728
合 計	1,145,927,952	876,692,120	269,235,832

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（利用者）	9,168,455	0	9,168,455
事業未収金（国保連）	69,525,228	0	69,525,228
未収金	328,224	0	328,224
未収補助金	1,171,170	0	1,171,170
合 計	80,193,077	0	80,193,077

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
該当なし

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. 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) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用 1,010,557円

イ 1年基準による振替額 897,272円

寄附金収益明細書

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 真光会

別紙3 (2)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
利用者の家族	経常	1	340,000	0	340,000	0	0	0
区分小計		1	340,000	0	340,000	0	0	0
	運営							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	施設							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	償還							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	固定							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合 計		1	340,000	0	340,000	0	0	0

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 真光会

別紙 3 (㊸)
(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	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
熊本市 結核予防費補助金	介護事業	16,000	0	16,000	0	16,000	0	0	0
熊本県 感染防止対策支援事業補助金		150,000	0	150,000	0	110,000	0	20,000	20,000
熊本県 介護職員処遇改善支援補助金		930,170	0	930,170	0	631,430	0	141,230	157,510
区分小計		1,096,170	0	1,096,170	0	757,430	0	161,230	177,510
熊本市 結核予防費補助金	老人事業	8,000	0	8,000	0	0	8,000	0	0
熊本市 軽費老人ホーム事務費補助金		12,877,940	0	12,877,940	0	0	12,877,940	0	0
区分小計		12,885,940	0	12,885,940	0	0	12,885,940	0	0
	児童事業								
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
	保育事業								
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
	障害事業								
区分小計			0	0	0	0	0	0	0
	生活保護事業								
区分小計			0	0	0	0	0	0	0

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 真光会

別紙 3 (③)
(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	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
	医療事業								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	他事業								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	利息								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
熊本県 介護職員勤務環境改善支援事業費	施設	241,000	0	241,000	204,000	211,000	0	15,000	15,000
区分小計		241,000	0	241,000	204,000	211,000	0	15,000	15,000
	償還								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		14,223,110	0	14,223,110	204,000	968,430	12,885,940	176,230	192,510

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 真光会

別紙 3 (⑥)
(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
前年度末残高	363,353,246	246,009,023	117,344,223	0	0
第一号基本金	343,326,571	228,600,526	114,726,045	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	20,026,675	17,408,497	2,618,178	0	0
第一号基本金 当期組入額					
計	0	0	0	0	0
第一号基本金 当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第二号基本金 当期組入額					
計	0	0	0	0	0
第二号基本金 当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第三号基本金 当期組入額					
計	0	0	0	0	0
第三号基本金 当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
当期末残高	363,353,246	246,009,023	117,344,223	0	0
第一号基本金	343,326,571	228,600,526	114,726,045	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	20,026,675	17,408,497	2,618,178	0	0

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 真光会

別紙 3 (㉗)
(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	国庫補助金		補助金の種別		合計	各拠点区分の内訳			
	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	三和荘		三和荘ケアハウス	出水	三和苑	
前期繰越額	0	204,000	0		138,514,865	87,609,047	42,281,744	7,668,022	955,052
介護職員勤務環境改善支援事業費補助金 熊本県(移動式)7外 BL-580)	0	204,000	0		204,000	204,000	0	0	0
当期積立額	0	204,000	0		204,000	204,000	0	0	0
当期取崩額					12,118,223	6,417,783	2,827,429	2,706,783	166,228
特別取崩額					0	0	0	0	0
当期取崩額合計					12,118,223	6,417,783	2,827,429	2,706,783	166,228
当期末残高					126,600,642	81,395,264	39,454,315	4,961,239	789,824

三和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)
事業収入	介護保険事業収入	402,509,140	400,358,035	2,151,105
	施設介護料収入	178,412,000	177,732,760	679,240
	介護報酬収入	158,365,000	157,776,181	588,819
	利用者負担金収入(公費)	580,000	571,602	8,398
	利用者負担金収入(一般)	19,467,000	19,384,977	82,023
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	57,100,000	56,821,675	278,325
	介護報酬収入	56,570,000	56,299,081	270,919
	介護予防報酬収入	530,000	522,594	7,406
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,231,000	7,085,453	145,547
	介護負担金収入(公費)	722,000	689,991	32,009
	介護負担金収入(一般)	6,454,000	6,343,540	110,460
	介護予防負担金収入(一般)	55,000	51,922	3,078
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	28,833,000	28,599,225	233,775
	介護報酬収入	28,833,000	28,599,225	233,775
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	3,611,000	3,555,845	55,155
	介護負担金収入(一般)	3,611,000	3,555,845	55,155
	居宅介護支援介護料収入	33,880,440	33,494,330	386,110
	居宅介護支援介護料収入	20,020,440	19,860,540	159,900
	介護予防支援介護料収入	13,860,000	13,633,790	226,210
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	8,375,000	8,369,300	5,700
	事業費収入	7,491,500	7,487,570	3,930
	事業負担金収入(公費)	53,500	51,896	1,604
	事業負担金収入(一般)	830,000	829,834	166
	利用者等利用料収入	59,442,700	59,142,467	300,233
	施設サービス利用料収入	735,000	734,490	510
	居宅介護サービス利用料収入	50,700	36,430	14,270
	食費収入(公費)	180,000	176,390	3,610
	食費収入(一般)	27,639,000	27,511,175	127,825
	食費収入(特定)	8,352,000	8,296,268	55,732
	居住費収入(一般)	16,563,000	16,494,029	68,971
	居住費収入(特定)	5,923,000	5,893,685	29,315
	その他の事業収入	25,624,000	25,556,980	67,020
	補助金事業収入(公費)	824,000	757,430	66,570
受託事業収入(公費)	24,800,000	24,799,550	450	
経常経費寄附金収入	340,000	340,000	0	
経常経費寄附金収入	340,000	340,000	0	
受取利息配当金収入	3,400	3,084	316	
受取利息配当金収入	3,400	3,084	316	
その他の収入	2,818,000	2,653,504	164,496	
受入研修費収入	158,000	158,000	0	
利用者等外給食費収入	526,000	513,000	13,000	
雑収入	2,134,000	1,982,504	151,496	
事業活動収入計(1)	405,670,540	403,354,623	2,315,917	
事業活動に	人件費支出	295,609,715	293,826,386	1,783,329
	職員給料支出	140,130,000	139,642,730	487,270
	職員賞与支出	39,402,000	39,338,192	63,808
	非常勤職員給与支出	61,376,000	60,974,126	401,874
	派遣職員費支出	10,510,000	10,238,317	271,683
	退職給付支出	8,017,715	8,017,715	0
	法定福利費支出	36,174,000	35,615,306	558,694
	事業費支出	46,998,000	45,868,828	1,129,172
給食費支出	21,600,500	21,335,088	265,412	

三和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)	
よ る 支 出	支	介護用品費支出	3,823,400	3,743,182	80,218	
		保健衛生費支出	2,721,400	2,623,230	98,170	
		被服費支出	73,500	73,370	130	
		教養娯楽費支出	622,700	599,198	23,502	
		日用品費支出	463,400	423,040	40,360	
		水道光熱費支出	5,476,500	5,448,423	28,077	
		燃料費支出	3,463,300	3,427,404	35,896	
		消耗器具備品費支出	2,060,900	1,738,626	322,274	
		賃借料支出	3,185,600	3,173,805	11,795	
		車輛費支出	1,754,100	1,721,648	32,452	
		修繕費支出	1,752,700	1,561,814	190,886	
		事務費支出	53,904,900	52,906,881	998,019	
	収	支	福利厚生費支出	1,579,400	1,577,956	1,444
			職員被服費支出	57,300	40,246	17,054
			旅費交通費支出	308,200	303,772	4,428
			研修研究費支出	446,400	424,130	22,270
			事務消耗品費支出	1,710,300	1,576,498	133,802
			印刷製本費支出	900,300	873,553	26,747
			水道光熱費支出	1,817,700	1,799,721	17,979
			修繕費支出	1,027,000	797,881	229,119
			通信運搬費支出	1,346,600	1,309,230	37,370
			会議費支出	15,000	12,242	2,758
			広報費支出	426,200	421,143	5,057
			業務委託費支出	32,081,900	31,894,378	187,522
			手数料支出	303,800	269,885	33,915
			保険料支出	995,400	994,639	761
			賃借料支出	2,671,500	2,662,002	9,498
			土地・建物賃借料支出	2,129,700	2,129,700	0
			租税公課支出	344,000	339,270	4,730
			保守料支出	3,764,400	3,740,257	24,143
	渉外費支出	334,600	298,280	36,320		
	諸会費支出	428,600	428,530	70		
車輛費支出	575,200	552,565	22,635			
図書費支出	33,800	30,550	3,250			
雑支出	607,600	430,453	177,147			
その他の支出	489,300	488,513	787			
利用者等外給食費支出	489,300	488,513	787			
事業活動支出計(2)	397,001,915	393,090,608	3,911,307			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		8,668,625	10,264,015	△1,595,390		
施設 整備 等 に よ る 収 支	収	施設整備等補助金収入	211,000	211,000	0	
		施設整備等補助金収入	211,000	211,000	0	
		施設整備等収入計(4)	211,000	211,000	0	
	支	固定資産取得支出	8,477,000	8,473,919	3,081	
		建物取得支出	5,343,000	5,342,569	431	
		車輛運搬具取得支出	888,000	887,500	500	
		器具及び備品取得支出	1,918,000	1,916,600	1,400	
		ソフトウェア取得支出	328,000	327,250	750	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,234,000	1,232,256	1,744	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,234,000	1,232,256	1,744	
施設整備等支出計(5)	9,711,000	9,706,175	4,825			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△9,500,000	△9,495,175	△4,825		
そ 収						

三和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)	
の 他 の 活 動 に よ る 収 支	入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支 出	積立資産支出	2,680,000	2,658,905	21,095
		退職給付引当資産支出	2,680,000	2,658,905	21,095
		その他の活動支出計(8)	2,680,000	2,658,905	21,095
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,680,000	△2,658,905	△21,095	
	予備費支出(10)	200,000	—	0	
		△200,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,511,375	△1,890,065	△1,621,310	
	前期末支払資金残高(12)	361,195,914	361,195,914	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	357,684,539	359,305,849	△1,621,310	

三和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	介護保険事業収益	400,358,035	406,091,849	△5,733,814	
	施設介護料収益	177,732,760	177,710,353	22,407	
	介護報酬収益	157,776,181	158,497,309	△721,128	
	利用者負担金収益(公費)	571,602	722,264	△150,662	
	利用者負担金収益(一般)	19,384,977	18,490,780	894,197	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	56,821,675	64,111,440	△7,289,765	
	介護報酬収益	56,299,081	64,029,441	△7,730,360	
	介護予防報酬収益	522,594	81,999	440,595	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,085,453	7,794,033	△708,580	
	介護負担金収益(公費)	689,991	666,221	23,770	
	介護負担金収益(一般)	6,343,540	7,121,076	△777,536	
	介護予防負担金収益(一般)	51,922	6,736	45,186	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	28,599,225	27,667,949	931,276	
	介護報酬収益	28,599,225	27,667,949	931,276	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,555,845	3,468,261	87,584	
	介護負担金収益(一般)	3,555,845	3,468,261	87,584	
	居宅介護支援介護料収益	33,494,330	32,205,840	1,288,490	
	居宅介護支援介護料収益	19,860,540	18,740,470	1,120,070	
	介護予防支援介護料収益	13,633,790	13,465,370	168,420	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,369,300	7,656,120	713,180	
益	事業費収益	7,487,570	6,854,478	633,092	
	事業負担金収益(公費)	51,896	103,189	△51,293	
	事業負担金収益(一般)	829,834	698,453	131,381	
	利用者等利用料収益	59,142,467	60,298,133	△1,155,666	
	施設サービス利用料収益	734,490	716,950	17,540	
	居宅介護サービス利用料収益	36,430	2,280	34,150	
	食費収益(公費)	176,390	210,357	△33,967	
	食費収益(一般)	27,511,175	23,888,961	3,622,214	
	食費収益(特定)	8,296,268	12,126,846	△3,830,578	
	居住費収益(一般)	16,494,029	15,916,779	577,250	
ス	居住費収益(特定)	5,893,685	7,435,960	△1,542,275	
	その他の事業収益	25,556,980	25,179,720	377,260	
	補助金事業収益(公費)	757,430	16,000	741,430	
	受託事業収益(公費)	24,799,550	25,163,720	△364,170	
	経常経費寄附金収益	340,000	700,000	△360,000	
	経常経費寄附金収益	340,000	700,000	△360,000	
	サービス活動収益計(1)	400,698,035	406,791,849	△6,093,814	
	活	人件費	296,409,270	305,821,293	△9,412,023
		職員給料	139,642,730	150,071,258	△10,428,528
		職員賞与	26,796,192	27,596,242	△800,050
賞与引当金繰入		14,281,660	15,782,000	△1,500,340	
非常勤職員給与		59,785,466	59,580,613	204,853	
派遣職員費		10,238,317	6,692,312	3,546,005	
退職給付費用		12,065,599	11,629,311	436,288	
法定福利費		33,599,306	34,469,557	△870,251	
動		事業費	45,868,828	46,241,375	△372,547
		給食費	21,335,088	22,602,083	△1,266,995
		介護用品費	3,743,182	3,296,627	446,555
		保健衛生費	2,623,230	3,482,679	△859,449
		被服費	73,370	2,990	70,380
		教養娯楽費	599,198	595,341	3,857

三和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)
増 減 の 部 用	費	日用品費	423,040	445,412	△22,372
		水道光熱費	5,448,423	5,423,226	25,197
		燃料費	3,427,404	2,187,309	1,240,095
		消耗器具備品費	1,738,626	1,921,944	△183,318
		賃借料	3,173,805	2,987,585	186,220
		車輛費	1,721,648	1,300,307	421,341
		修繕費	1,561,814	1,995,872	△434,058
	用	事務費	53,475,725	54,262,037	△786,312
		福利厚生費	1,577,956	1,501,200	76,756
		職員被服費	40,246	60,971	△20,725
		旅費交通費	303,772	285,592	18,180
		研修研究費	424,130	656,291	△232,161
		事務消耗品費	1,576,498	3,763,624	△2,187,126
		印刷製本費	873,553	733,273	140,280
		水道光熱費	1,799,721	1,477,956	321,765
		修繕費	797,881	1,286,279	△488,398
		通信運搬費	1,309,230	1,317,200	△7,970
		会議費	12,242	17,296	△5,054
		広報費	421,143	311,350	109,793
		業務委託費	31,894,378	30,279,966	1,614,412
		手数料	269,885	934,784	△664,899
		保険料	1,563,483	1,544,027	19,456
		賃借料	2,662,002	2,503,038	158,964
		土地・建物賃借料	2,129,700	2,069,700	60,000
		租税公課	339,270	209,900	129,370
		保守料	3,740,257	3,947,237	△206,980
		渉外費	298,280	312,218	△13,938
		諸会費	428,530	368,900	59,630
		車輛費	552,565	430,447	122,118
		図書費	30,550	16,490	14,060
		雑費	430,453	234,298	196,155
		減価償却費	20,780,612	20,182,143	598,469
減価償却費		20,780,612	20,182,143	598,469	
国庫補助金等特別積立金取崩額		△6,417,783	△6,149,518	△268,265	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,417,783	△6,149,518	△268,265		
サービス活動費用計(2)	410,116,652	420,357,330	△10,240,678		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△9,418,617	△13,565,481	4,146,864	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	3,084	3,124	△40
		受取利息配当金収益	3,084	3,124	△40
		その他のサービス活動外収益	4,084,640	8,457,636	△4,372,996
		受入研修費収益	158,000	118,806	39,194
		利用者等外給食収益	513,000	469,900	43,100
	雑収益	3,413,640	7,868,930	△4,455,290	
	サービス活動外収益計(4)	4,087,724	8,460,760	△4,373,036	
	費 用	その他のサービス活動外費用	530,670	214,361	316,309
		利用者等外給食費	488,513	155,107	333,406
		雑損失	42,157	59,254	△17,097
サービス活動外費用計(5)		530,670	214,361	316,309	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,557,054	8,246,399	△4,689,345	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,861,563	△5,319,082	△542,481	
収	施設整備等補助金収益	211,000	4,043,100	△3,832,100	

三和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)
特別増減の部	益			
	施設整備等補助金収益	211,000	4,043,100	△3,832,100
	特別収益計(8)	211,000	4,043,100	△3,832,100
	費			
	固定資産売却損・処分損	5	2	3
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	4	2	2
	国庫補助金等特別積立金積立額	204,000	4,043,100	△3,839,100
	国庫補助金等特別積立金積立額	204,000	4,043,100	△3,839,100
	用			
拠点区分間固定資産移管費用	0	4	△4	
拠点区分間固定資産移管費用	0	4	△4	
特別費用計(9)	204,005	4,043,106	△3,839,101	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,995	△6	7,001	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,854,568	△5,319,088	△535,480	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	341,223,062	346,542,150	△5,319,088
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	335,368,494	341,223,062	△5,854,568
	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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	335,368,494	341,223,062	△5,854,568	

三和荘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	380,193,583	377,587,005	2,606,578	流動負債	35,642,176	32,797,313	2,844,863
現金預金	323,201,752	320,004,378	3,197,374	事業未払金	14,858,112	9,528,888	5,329,224
普通預金	323,201,752	320,004,378	3,197,374	1年以内返済予定リース債務	931,824	1,232,256	△300,432
事業未収金	54,984,376	55,425,801	△441,425	未払費用	5,009,452	5,671,169	△661,717
事業未収金（利用者）	6,099,434	5,630,620	468,814	職員預り金	525,788	583,000	△57,212
事業未収金（国保連）	48,884,942	49,795,181	△910,239	賞与引当金	14,317,000	15,782,000	△1,465,000
未収金	164,442	18,036	146,406	固定負債	24,149,409	25,105,313	△955,904
未収補助金	842,430	1,096,000	△253,570	リース債務	684,008	1,615,832	△931,824
立替金	20,750	0	20,750	退職給付引当金	23,465,401	23,489,481	△24,080
前払費用	485,451	434,756	50,695	負債の部合計	59,791,585	57,902,626	1,888,959
1年基準振替前払費用	494,382	608,034	△113,652	純 資 産 の 部			
固定資産	342,370,783	355,156,753	△12,785,970	基本金	246,009,023	246,009,023	0
基本財産	287,810,221	294,657,034	△6,846,813	基本金	246,009,023	246,009,023	0
土地	141,797,484	141,797,484	0	国庫補助金等特別積立金	81,395,264	87,609,047	△6,213,783
建物	146,012,737	152,859,550	△6,846,813	国庫補助金等特別積立金	81,395,264	87,609,047	△6,213,783
その他の固定資産	54,560,562	60,499,719	△5,939,157	次期繰越活動増減差額	335,368,494	341,223,062	△5,854,568
建物	9,412,264	10,537,399	△1,125,135	次期繰越活動増減差額	335,368,494	341,223,062	△5,854,568
構築物	1,133,140	1,550,037	△416,897	（うち当期活動増減差額）	△5,854,568	△5,319,088	△535,480
車両運搬具	858,735	761,885	96,850				
器具及び備品	15,126,736	16,948,240	△1,821,504				
有形リース資産	1,615,832	2,848,088	△1,232,256				
権利	458,997	458,997	0				
ソフトウェア	1,471,900	2,397,491	△925,591				
退職給付引当資産	23,465,401	23,489,481	△24,080				
差入保証金	660,000	660,000	0				
長期前払費用	19,595	474,787	△455,192				
下水道受益者負担金	87,962	123,314	△35,352				
事業協同組合設立時出資金	250,000	250,000	0				
資産の部合計	722,564,366	732,743,758	△10,179,392	純資産の部合計	662,772,781	674,841,132	△12,068,351
				負債及び純資産の部合計	722,564,366	732,743,758	△10,179,392

計算書類に対する注記(拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

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。

(1) 三和荘拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉑))

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム三和荘

ウ 三和荘短期入所生活介護事業所

エ 三和荘通所介護事業所

オ グループホーム三和の邑

カ 三和荘訪問介護事業所

キ 三和荘居宅介護支援事業所

ク 熊本市西1地域包括支援センター

※ 三和荘居宅介護支援事業所、及び熊本市西1地域包括支援センターは、社会福祉事業と一体的に実施している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))、及びサービス区分間繰入金明細書会計基準別紙(3(㉓))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
土地	141,797,484	0	0	141,797,484
建物	152,859,550	5,342,569	12,189,382	146,012,737
合 計	294,657,034	5,342,569	12,189,382	287,810,221

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
建物（基本財産）	612,293,703	466,280,966	146,012,737
建物	18,300,816	8,888,552	9,412,264
構築物	10,047,586	8,914,446	1,133,140
車輛運搬具	8,660,108	7,801,373	858,735
器具備品	62,840,872	47,714,136	15,126,736
有形リース資産	6,161,280	4,545,448	1,615,832
合 計	718,304,365	544,144,921	174,159,444

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（利用者）	6,099,434	0	6,099,434
事業未収金（国保連）	48,884,942	0	48,884,942
未収金	164,442	0	164,442
未収補助金	842,430	0	842,430
合 計	55,991,248	0	55,991,248

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用	485,451円
イ 1年基準による振替額	494,382円

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

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首取得価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末取得価額(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)】															
土地(基)	141,797,484	0	0	0	0	0	0	0	141,797,484	0	0	0	141,797,484	0	
建物(基)	152,859,550	80,403,124	5,342,569	0	12,189,382	5,437,748	0	0	146,012,737	74,965,376	466,280,966	263,809,962	612,293,703	338,775,338	
基本財産合計	294,657,034	80,403,124	5,342,569	0	12,189,382	5,437,748	0	0	287,810,221	74,965,376	466,280,966	263,809,962	754,091,197	338,775,338	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	10,537,399	4,532,088	0	0	1,125,135	515,694	0	0	9,412,264	4,016,394	8,888,562	3,187,987	16,300,816	7,204,391	
構築物(固)	1,560,037	0	0	0	416,897	0	0	0	1,133,140	0	6,914,446	0	10,047,586	0	
機械運搬具	761,885	0	887,500	0	790,649	0	1	0	868,735	0	8,419,592	1,000,000	8,660,108	1,000,000	
器具備品	16,948,240	2,673,835	1,915,600	204,000	3,738,100	464,341	4	0	15,126,736	2,413,494	48,280,482	9,701,523	62,840,872	12,115,017	
有形リース資産	2,848,088	0	0	0	1,232,256	0	0	0	1,615,832	0	4,546,448	0	6,161,280	0	
退職給付引当資産	23,489,481	0	5,400,327	0	0	0	5,424,407	0	23,465,401	0	0	0	23,465,401	0	
差入保証金	660,000	0	0	0	0	0	0	0	660,000	0	0	0	660,000	0	
長期前払費用	474,787	0	39,190	0	0	0	494,382	0	19,595	0	0	0	19,595	0	
事業協同組合出資	250,000	0	0	0	0	0	0	0	250,000	0	0	0	250,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	57,519,917	7,205,923	8,243,617	204,000	7,303,037	980,035	5,918,794	0	52,541,703	6,429,888	79,045,520	13,889,510	130,405,658	20,319,398	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	458,997	0	0	0	0	0	0	0	458,997	0	0	0	458,997	0	
ソフトウェア	2,397,491	0	327,250	0	1,252,841	0	0	0	1,471,900	0	6,503,235	0	7,975,135	0	
下水道受託者負担	123,314	0	0	0	35,352	0	0	0	87,962	0	123,734	0	211,696	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	2,979,802	0	327,250	0	1,288,193	0	0	0	2,018,859	0	6,626,969	0	8,645,828	0	
その他の固定資産計	60,499,719	7,205,923	8,570,867	204,000	8,591,230	980,035	5,918,794	0	54,560,562	6,429,888	85,675,489	13,889,510	139,051,486	20,319,398	
基本財産及びその他の固定資産計	355,156,753	87,609,047	13,913,436	204,000	20,780,612	6,417,783	5,918,794	0	342,370,783	81,395,264	551,956,455	277,699,472	893,142,673	359,094,736	
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	0	
差 引	355,156,753	87,609,047	13,913,436	204,000	20,780,612	6,417,783	5,918,794	0	342,370,783	81,395,264	551,956,455	277,699,472	893,142,673	359,094,736	

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 真光会
拠点区分 三和荘

別紙3 (㊟)
(単位：円)

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		
退職給付引当金	23,489,481	5,400,327 (2,484,927)	3,048,700	2,375,707 (2,375,707)	23,465,401	転職及び拠点・サービス区分間の異動 括弧書きで内数として表示 その他欄の35,340円は戻入額である。
賞与引当金	15,782,000	14,317,000 (0)	15,746,660	35,340 (0)	14,317,000	
計	39,271,481	19,717,327 (2,484,927)	18,795,360	2,411,047 (2,375,707)	37,782,401	

三和荘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

(単位:円)

Table with columns for department (本部), various activity categories (e.g., 介護保険事業収益, 経費), and financial metrics (収入, 支出, 増減). Rows are categorized by activity type (e.g., 収入, 経費, 増減) and include detailed sub-items like 職員給与, 福利厚生, 事務用品費.

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 真光会
拠点区分 三和荘

別紙 3 (12)
(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	23,489,481	5,400,327	5,424,407	23,465,401	退職共済制度預け金の計上
計	23,489,481	5,400,327	5,424,407	23,465,401	

三和荘ケアハウス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)
事業活動収入	老人福祉事業収入	42,919,000	42,947,574	△28,574
	運営事業収入	42,919,000	42,947,574	△28,574
	管理費収入	7,288,000	7,287,408	592
	その他の利用料収入	22,744,000	22,774,226	△30,226
	補助金事業収入(公費)	12,887,000	12,885,940	1,060
	受取利息配当金収入	250	214	36
	受取利息配当金収入	250	214	36
	その他の収入	5,000	1,610	3,390
	雑収入	5,000	1,610	3,390
	事業活動収入計(1)	42,924,250	42,949,398	△25,148
事業活動支出	人件費支出	19,810,609	19,680,159	130,450
	職員給料支出	5,230,000	5,199,627	30,373
	職員賞与支出	1,462,000	1,461,296	704
	非常勤職員給与支出	10,630,000	10,568,772	61,228
	退職給付支出	216,609	216,609	0
	法定福利費支出	2,272,000	2,233,855	38,145
	事業費支出	14,777,600	14,597,045	180,555
	給食費支出	5,306,000	5,252,776	53,224
	介護用品費支出	300	202	98
	保健衛生費支出	327,700	316,696	11,004
	教養娯楽費支出	305,600	285,399	20,201
	日用品費支出	28,500	23,100	5,400
	水道光熱費支出	2,829,300	2,811,304	17,996
	燃料費支出	1,140,000	1,123,026	16,974
	消耗器具備品費支出	229,400	207,569	21,831
	車両費支出	12,800	12,159	641
	管理費返還支出	3,998,000	3,997,908	92
	修繕費支出	600,000	566,906	33,094
	事務費支出	10,171,900	9,971,176	200,724
	福利厚生費支出	130,000	129,956	44
	旅費交通費支出	2,000	0	2,000
	研修研究費支出	12,900	9,900	3,000
	事務消耗品費支出	205,000	156,373	48,627
	印刷製本費支出	97,400	92,472	4,928
	水道光熱費支出	542,400	536,035	6,365
	修繕費支出	159,700	59,624	100,076
	通信運搬費支出	124,300	120,294	4,006
	広報費支出	33,000	33,000	0
	業務委託費支出	7,067,000	7,066,653	347
	手数料支出	9,400	8,690	710
	保険料支出	60,500	60,443	57
	賃借料支出	137,400	133,967	3,433
	土地・建物賃借料支出	68,300	68,300	0
保守料支出	1,388,100	1,388,088	12	
渉外費支出	30,000	6,600	23,400	
諸会費支出	83,300	83,291	9	
雑支出	21,200	17,490	3,710	
事業活動支出計(2)	44,760,109	44,248,380	511,729	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,835,859	△1,298,982	△536,877	
施設収入				
施設整備等収入計(4)	0	0	0	

三和荘ケアハウス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)	
整備等による収支	支出				
	固定資産取得支出	3,657,000	3,655,431	1,569	
	建物取得支出	3,657,000	3,655,431	1,569	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	565,000	564,552	448	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	565,000	564,552	448	
	施設整備等支出計(5)	4,222,000	4,219,983	2,017	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,222,000	△4,219,983	△2,017	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,998,000	3,997,908	92	
	長期預り金積立資産取崩収入	3,998,000	3,997,908	92	
	その他の活動による収入計(7)	3,998,000	3,997,908	92	
	支出				
	積立資産支出	1,351,000	1,350,620	380	
	退職給付引当資産支出	101,000	100,620	380	
	長期預り金積立資産支出	1,250,000	1,250,000	0	
		その他の活動支出計(8)	1,351,000	1,350,620	380
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,647,000	2,647,288	△288
	予備費支出(10)	0	—	0	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△3,410,859	△2,871,677	△539,182	
	前期末支払資金残高(12)	5,118,414	5,118,414	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	1,707,555	2,246,737	△539,182	

三和荘ケアハウス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	老人福祉事業収益	41,697,574	44,084,317	△2,386,743
	運営事業収益	41,697,574	44,084,317	△2,386,743
	管理費収益	6,037,408	6,331,609	△294,201
	その他の利用料収益	22,774,226	24,687,646	△1,913,420
	補助金事業収益(公費)	12,885,940	13,065,062	△179,122
	サービス活動収益計(1)	41,697,574	44,084,317	△2,386,743
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	19,864,779	17,111,152	2,753,627
	職員給料	5,199,627	6,119,215	△919,588
	職員賞与	914,296	1,053,559	△139,263
	賞与引当金繰入	924,000	840,000	84,000
	非常勤職員給与	10,380,772	6,057,744	4,323,028
	退職給付費用	317,229	812,306	△495,077
	法定福利費	2,128,855	2,228,328	△99,473
	事業費	10,599,137	11,696,786	△1,097,649
	給食費	5,252,776	5,719,269	△466,493
	介護用品費	202	0	202
	保健衛生費	316,696	623,239	△306,543
	教養娯楽費	285,399	305,283	△19,884
	日用品費	23,100	23,644	△544
	水道光熱費	2,811,304	3,174,631	△363,327
	燃料費	1,123,026	772,654	350,372
	消耗器具備品費	207,569	171,816	35,753
	車両費	12,159	14,313	△2,154
	修繕費	566,906	891,937	△325,031
	事務費	10,257,381	11,880,690	△1,623,309
	福利厚生費	129,956	89,881	40,075
	研修研究費	9,900	9,900	0
	事務消耗品費	156,373	414,484	△258,111
	印刷製本費	92,472	86,753	5,719
	水道光熱費	536,035	391,373	144,662
	修繕費	59,624	382,288	△322,664
	通信運搬費	120,294	111,184	9,110
	広報費	33,000	26,950	6,050
	業務委託費	7,066,653	8,115,594	△1,048,941
	手数料	8,690	10,010	△1,320
	保険料	346,648	381,053	△34,405
	賃借料	133,967	131,141	2,826
	土地・建物賃借料	68,300	128,300	△60,000
	租税公課	0	10,850	△10,850
	保守料	1,388,088	1,508,154	△120,066
	渉外費	6,600	6,600	0
	諸会費	83,291	50,750	32,541
	図書費	0	2,200	△2,200
	雑費	17,490	23,225	△5,735
	減価償却費	6,237,562	6,293,390	△55,828
	減価償却費	6,237,562	6,293,390	△55,828
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,827,429	△2,806,596	△20,833	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,827,429	△2,806,596	△20,833	
サービス活動費用計(2)	44,131,430	44,175,422	△43,992	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,433,856	△91,105	△2,342,751	
サ	受取利息配当金収益	214	203	11

三和荘ケアハウス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)
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	214	203	11
	その他のサービス活動外収益	1,610	1,811,796	△1,810,186
	雑収益	1,610	1,811,796	△1,810,186
	サービス活動外収益計(4)	1,824	1,811,999	△1,810,175
	その他のサービス活動外費用	0	682	△682
	利用者等外給食費	0	682	△682
費用				
サービス活動外費用計(5)	0	682	△682	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,824	1,811,317	△1,809,493	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△2,432,032	1,720,212	△4,152,244	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	0	100,000	△100,000
	施設整備等補助金収益	0	100,000	△100,000
	特別収益計(8)	0	100,000	△100,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	100,000	△100,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	100,000	△100,000	
特別費用計(9)	0	100,001	△100,001	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	△1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,432,032	1,720,211	△4,152,243	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△37,268,930	△38,989,141	1,720,211
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△39,700,962	△37,268,930	△2,432,032
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△39,700,962	△37,268,930	△2,432,032

三和荘ケアハウス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	8,074,299	7,225,475	848,824	流動負債	6,819,270	3,225,408	3,593,862
現金預金	7,832,435	6,830,809	1,001,626	事業未払金	5,025,169	1,478,974	3,546,195
普通預金	7,832,435	6,830,809	1,001,626	1年以内返済予定リース債務	297,456	564,552	△267,096
未収補助金	0	100,000	△100,000	未払費用	570,764	341,882	228,882
前払費用	12,116	8,461	3,655	職員預り金	1,881	0	1,881
1年基準振替前払費用	229,748	286,205	△56,457	賞与引当金	924,000	840,000	84,000
固定資産	130,150,005	135,609,172	△5,459,167	固定負債	14,307,458	17,252,202	△2,944,744
基本財産	110,715,983	111,606,034	△890,051	リース債務	32,890	330,346	△297,456
土地	44,565,129	44,565,129	0	退職給付引当金	950,945	850,325	100,620
建物	66,150,854	67,040,905	△890,051	長期預り金	13,323,623	16,071,531	△2,747,908
その他の固定資産	19,434,022	24,003,138	△4,569,116	負債の部合計	21,126,728	20,477,610	649,118
建物	2,395,015	2,706,049	△311,034	純 資 産 の 部			
構築物	289,958	387,771	△97,813	基本金	117,344,223	117,344,223	0
器具及び備品	2,031,218	2,725,612	△694,394	基本金	117,344,223	117,344,223	0
有形リース資産	330,346	894,898	△564,552	国庫補助金等特別積立金	39,454,315	42,281,744	△2,827,429
権利	76,500	76,500	0	国庫補助金等特別積立金	39,454,315	42,281,744	△2,827,429
ソフトウェア	12,090	26,598	△14,508	次期繰越活動増減差額	△39,700,962	△37,268,930	△2,432,032
退職給付引当資産	950,945	850,325	100,620	次期繰越活動増減差額	△39,700,962	△37,268,930	△2,432,032
長期預り金積立資産	13,323,623	16,071,531	△2,747,908	(うち当期活動増減差額)	△2,432,032	1,720,211	△4,152,243
長期前払費用	0	229,748	△229,748	純資産の部合計	117,097,576	122,357,037	△5,259,461
下水道受益者負担金	24,327	34,106	△9,779	負債及び純資産の部合計	138,224,304	142,834,647	△4,610,343
資産の部合計	138,224,304	142,834,647	△4,610,343				

計算書類に対する注記(拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

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。

(1) 三和荘ケアハウス拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊸))、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊹))はサービス区分が1つであるため省略している。

ア 三和荘ケアハウス

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	44,565,129	0	0	44,565,129
建物	67,040,905	3,655,431	4,545,482	66,150,854
合 計	111,606,034	3,655,431	4,545,482	110,715,983

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
建物（基本財産）	265,360,211	199,209,357	66,150,854
建物	4,696,310	2,301,295	2,395,015
構築物	2,071,547	1,781,589	289,958
車輛運搬具	1,625,665	1,625,664	1
器具備品	9,256,480	7,225,262	2,031,218
有形リース資産	2,822,760	2,492,414	330,346
合 計	285,832,973	214,635,581	71,197,392

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

該当なし

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用 12,116円

イ 1年基準による振替額 229,748円

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

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首取得価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末取得価額(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)】															
土地(基)	44,565,129	0	0	0	0	0	0	0	44,565,129	0	0	0	44,565,129	0	
建物(基)	67,040,905	41,169,417	3,655,431	0	4,545,482	2,671,415	0	0	66,160,854	38,498,002	199,209,357	122,281,176	265,360,211	160,779,178	
基本財産合計	111,606,034	41,169,417	3,655,431	0	4,545,482	2,671,415	0	0	110,715,983	38,498,002	199,209,357	122,281,176	309,926,340	160,779,178	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2,706,049	1,016,494	0	0	311,034	131,014	0	0	2,395,015	885,480	2,301,295	1,069,948	4,696,910	1,955,428	
構築物(固)	387,771	0	0	0	97,813	0	0	0	289,958	0	1,781,589	0	2,071,547	0	
器具備品	2,725,612	95,833	0	0	694,394	25,000	0	0	2,031,218	70,833	7,225,262	612,249	9,266,480	583,082	
有形リース資産	894,898	0	0	0	564,552	0	0	0	330,346	0	2,492,414	0	2,822,760	0	
退職給付引当資産	850,325	0	100,620	0	0	0	0	0	950,945	0	0	0	950,945	0	
長期預金積立資産	16,071,531	0	1,250,000	0	0	0	3,937,908	0	13,323,623	0	0	0	13,323,623	0	
長期前払費用	229,748	0	0	0	0	0	229,748	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	23,865,934	1,112,327	1,350,620	0	1,667,793	156,014	4,227,656	0	19,321,105	956,313	13,800,560	1,582,197	33,121,665	2,538,510	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	76,500	0	0	0	0	0	0	0	76,500	0	0	0	76,500	0	
ソフトウェア	26,598	0	0	0	14,508	0	0	0	12,090	0	60,450	0	72,540	0	
下水道受益者負担	34,106	0	0	0	9,779	0	0	0	24,327	0	34,227	0	58,554	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	137,204	0	0	0	24,287	0	0	0	112,917	0	94,677	0	207,594	0	
その他の固定資産計	24,003,138	1,112,327	1,350,620	0	1,692,080	156,014	4,227,656	0	19,434,022	956,313	13,895,237	1,582,197	33,329,259	2,538,510	
基本財産及びその他の固定資産計	135,609,172	42,281,744	5,006,051	0	6,237,562	2,827,429	4,227,656	0	130,150,005	39,454,315	213,104,594	123,863,373	343,254,599	163,317,688	
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	0	
差	135,609,172	42,281,744	5,006,051	0	6,237,562	2,827,429	4,227,656	0	130,150,005	39,454,315	213,104,594	123,863,373	343,254,599	163,317,688	

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 真光会
拠点区分 三和荘ケアハウス

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

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		
退職給付引当金	850,325	100,620 (0)	0	0 (0)	950,945	
賞与引当金	840,000	924,000 (0)	840,000	0 (0)	924,000	
計	1,690,325	1,024,620 (0)	840,000	0 (0)	1,874,945	

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 真光会
拠点区分 三和荘ケアハウス

別紙 3 (⑫)
(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	850,325	100,620	0	950,945	退職共済制度預け金の計上
長期預金積立資産	16,071,531	1,250,000	3,997,908	13,323,623	長期預り金に対応して計上
計	16,921,856	1,350,620	3,997,908	14,274,568	

出水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)
事業収入	介護保険事業収入	76,090,000	75,572,790	517,210
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	53,404,000	53,115,316	288,684
	介護報酬収入	53,404,000	53,115,316	288,684
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	6,500,000	6,428,184	71,816
	介護負担金収入(公費)	300,000	286,862	13,138
	介護負担金収入(一般)	6,200,000	6,141,322	58,678
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,878,000	3,793,380	84,620
	事業費収入	3,582,000	3,510,490	71,510
	事業負担金収入(公費)	36,000	33,548	2,452
	事業負担金収入(一般)	260,000	249,342	10,658
	利用者等利用料収入	12,128,000	12,074,680	53,320
	居宅介護サービス利用料収入	550,000	549,270	730
	食費収入(一般)	6,038,000	6,011,020	26,980
	居住費収入(一般)	5,540,000	5,514,390	25,610
	その他の事業収入	180,000	161,230	18,770
	補助金事業収入(公費)	180,000	161,230	18,770
	受取利息配当金収入	450	333	117
	受取利息配当金収入	450	333	117
	その他の収入	186,000	176,033	9,967
	利用者等外給食費収入	82,000	77,140	4,860
雑収入	104,000	98,893	5,107	
	事業活動収入計(1)	76,276,450	75,749,156	527,294
事業活動に要する支出	人件費支出	66,236,244	65,779,402	456,842
	職員給料支出	28,433,000	28,259,139	173,861
	職員賞与支出	7,950,000	7,908,345	41,655
	非常勤職員給与支出	10,169,000	10,033,264	135,736
	派遣職員費支出	11,279,000	11,254,666	24,334
	退職給付支出	1,573,244	1,573,244	0
	法定福利費支出	6,832,000	6,750,744	81,256
	事業費支出	8,733,200	8,299,743	433,457
	給食費支出	3,954,000	3,803,373	150,627
	介護用品費支出	13,000	4,752	8,248
	保健衛生費支出	531,200	426,261	104,939
	被服費支出	11,000	10,440	560
	教養娯楽費支出	187,900	175,436	12,464
	日用品費支出	180,500	166,291	14,209
	水道光熱費支出	2,395,000	2,380,830	14,170
	消耗器具備品費支出	390,100	298,407	91,693
	賃借料支出	521,900	521,804	96
	車輛費支出	502,000	488,389	13,611
	修繕費支出	46,600	23,760	22,840
	事務費支出	4,175,200	3,976,117	199,083
福利厚生費支出	261,700	261,440	260	
職員被服費支出	5,000	0	5,000	
旅費交通費支出	8,300	7,489	811	
研修研究費支出	24,800	19,800	5,000	
事務消耗品費支出	291,300	240,752	50,548	
印刷製本費支出	208,300	207,834	466	
水道光熱費支出	633,000	624,548	8,452	
修繕費支出	333,800	258,500	75,300	
通信運搬費支出	205,200	194,580	10,620	

出水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)
支	会議費支出	1,300	1,209	91
	広報費支出	21,000	20,900	100
	業務委託費支出	254,800	221,320	33,480
	手数料支出	28,200	26,730	1,470
	保険料支出	444,000	443,906	94
	賃借料支出	241,200	241,084	116
	土地・建物賃借料支出	672,000	672,000	0
	租税公課支出	73,900	73,900	0
	保守料支出	427,100	426,938	162
	渉外費支出	22,900	22,845	55
	雑支出	17,400	10,342	7,058
	その他の支出	68,000	67,933	67
	利用者等外給食費支出	68,000	67,933	67
	事業活動支出計(2)	79,212,644	78,123,195	1,089,449
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△2,936,194	△2,374,039	△562,155
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	15,000	15,000	0
	施設整備等補助金収入	15,000	15,000	0
	施設整備等収入計(4)	15,000	15,000	0
	支出			
	固定資産取得支出	249,000	247,775	1,225
	器具及び備品取得支出	124,000	123,200	800
ソフトウェア取得支出	125,000	124,575	425	
ファイナンス・リース債務の返済支出	82,000	81,252	748	
ファイナンス・リース債務の返済支出	82,000	81,252	748	
施設整備等支出計(5)	331,000	329,027	1,973	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△316,000	△314,027	△1,973
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出			
	積立資産支出	468,000	467,625	375
	退職給付引当資産支出	468,000	467,625	375
その他の活動支出計(8)	468,000	467,625	375	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△468,000	△467,625	△375
予備費支出(10)		49,000	—	0
		△49,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△3,720,194	△3,155,691	△564,503
前期末支払資金残高(12)		45,145,174	45,145,174	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		41,424,980	41,989,483	△564,503

出水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	収	介護保険事業収益	75,572,790	67,323,187	8,249,603	
		地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	53,115,316	46,033,068	7,082,248	
		介護報酬収益	53,115,316	46,033,068	7,082,248	
		地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,428,184	5,409,122	1,019,062	
		介護負担金収益(公費)	286,862	237,651	49,211	
		介護負担金収益(一般)	6,141,322	5,171,471	969,851	
		介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,793,380	4,361,420	△568,040	
		事業費収益	3,510,490	3,890,956	△380,466	
		事業負担金収益(公費)	33,548	54,462	△20,914	
		事業負担金収益(一般)	249,342	416,002	△166,660	
		利用者等利用料収益	12,074,680	11,519,577	555,103	
		居宅介護サービス利用料収益	549,270	76,860	472,410	
		食費収益(一般)	6,011,020	5,627,880	383,140	
		居住費収益(一般)	5,514,390	5,814,837	△300,447	
ビ	益	その他の事業収益	161,230	0	161,230	
		補助金事業収益(公費)	161,230	0	161,230	
		サービス活動収益計(1)	75,572,790	67,323,187	8,249,603	
	ス	費	人件費	66,613,635	66,330,217	283,418
			職員給料	28,259,139	30,378,840	△2,119,701
			職員賞与	5,371,345	5,513,378	△142,033
			賞与引当金繰入	3,402,000	3,270,000	132,000
			非常勤職員給与	9,718,264	10,442,722	△724,458
			派遣職員費	11,254,666	7,586,824	3,667,842
			退職給付費用	2,275,477	2,149,128	126,349
			法定福利費	6,332,744	6,989,325	△656,581
			事業費	8,299,743	8,177,869	121,874
			給食費	3,803,373	3,445,935	357,438
			介護用品費	4,752	547	4,205
		保健衛生費	426,261	785,197	△358,936	
		被服費	10,440	0	10,440	
増		活	教養娯楽費	175,436	190,707	△15,271
		日用品費	166,291	140,802	25,489	
		水道光熱費	2,380,830	2,041,601	339,229	
		消耗器具備品費	298,407	418,453	△120,046	
		賃借料	521,804	488,804	33,000	
		車両費	488,389	484,873	3,516	
		修繕費	23,760	180,950	△157,190	
	減	動	事務費	3,976,117	4,107,518	△131,401
			福利厚生費	261,440	292,727	△31,287
			旅費交通費	7,489	28,800	△21,311
			研修研究費	19,800	20,064	△264
			事務消耗品費	240,752	493,291	△252,539
			印刷製本費	207,834	209,069	△1,235
			水道光熱費	624,548	520,427	104,121
		修繕費	258,500	154,000	104,500	
		通信運搬費	194,580	200,326	△5,746	
の		用	会議費	1,209	0	1,209
			広報費	20,900	20,900	0
			業務委託費	221,320	210,100	11,220
			手数料	26,730	82,970	△56,240
			保険料	443,906	450,097	△6,191
	部					

出水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)
	賃借料	241,084	227,816	13,268
	土地・建物賃借料	672,000	672,000	0
	租税公課	73,900	70,680	3,220
	保守料	426,938	409,680	17,258
	渉外費	22,845	6,600	16,245
	雑費	10,342	37,971	△27,629
	減価償却費	6,152,727	5,326,958	825,769
	減価償却費	6,152,727	5,326,958	825,769
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,706,783	△2,685,950	△20,833
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,706,783	△2,685,950	△20,833
	サービス活動費用計(2)	82,335,439	81,256,612	1,078,827
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△6,762,649	△13,933,425	7,170,776
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	333	439	△106
	受取利息配当金収益	333	439	△106
	その他のサービス活動外収益	431,566	1,585,859	△1,154,293
	利用者等外給食収益	77,140	117,400	△40,260
	雑収益	354,426	1,468,459	△1,114,033
	サービス活動外収益計(4)	431,899	1,586,298	△1,154,399
	費			
	その他のサービス活動外費用	88,858	773	88,085
	利用者等外給食費	67,933	773	67,160
雑損失	20,925	0	20,925	
サービス活動外費用計(5)	88,858	773	88,085	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	343,041	1,585,525	△1,242,484	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△6,419,608	△12,347,900	5,928,292	
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	15,000	100,000	△85,000
	施設整備等補助金収益	15,000	100,000	△85,000
	拠点区分間固定資産移管収益	0	2	△2
	拠点区分間固定資産移管収益	0	2	△2
	特別収益計(8)	15,000	100,002	△85,002
	費			
	固定資産売却損・処分損	1	1	0
	車輛運搬具売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	0	100,000	△100,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	100,000	△100,000	
特別費用計(9)	1	100,001	△100,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,999	1	14,998	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△6,404,609	△12,347,899	5,943,290	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	130,289,311	142,637,210	△12,347,899
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	123,884,702	130,289,311	△6,404,609
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	123,884,702	130,289,311	△6,404,609

出水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	44,553,228	47,704,485	△3,151,257	流動負債	6,046,997	5,910,563	136,434
現金預金	33,291,375	37,174,974	△3,883,599	事業未払金	1,744,886	1,549,925	194,961
普通預金	33,291,375	37,174,974	△3,883,599	1年以内返済予定リース債務	81,252	81,252	0
事業未収金	10,887,327	10,262,315	625,012	未払費用	807,536	949,425	△141,889
事業未収金（利用者）	1,481,411	1,549,223	△67,812	職員預り金	11,323	59,961	△48,638
事業未収金（国保連）	9,405,916	8,713,092	692,824	賞与引当金	3,402,000	3,270,000	132,000
未収金	47,062	0	47,062	固定負債	4,953,172	4,602,532	350,640
未収補助金	156,230	100,000	56,230	リース債務	88,023	169,275	△81,252
立替金	110	0	110	退職給付引当金	4,865,149	4,433,257	431,892
前払費用	171,124	167,196	3,928	負債の部合計	11,000,169	10,513,095	487,074
固定資産	95,292,882	100,765,943	△5,473,061	純 資 産 の 部			
基本財産	81,569,922	86,043,460	△4,473,538	国庫補助金等特別積立金	4,961,239	7,668,022	△2,706,783
土地	73,801,287	73,801,287	0	国庫補助金等特別積立金	4,961,239	7,668,022	△2,706,783
建物	7,768,635	12,242,173	△4,473,538	次期繰越活動増減差額	123,884,702	130,289,311	△6,404,609
その他の固定資産	13,722,960	14,722,483	△999,523	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	123,884,702	130,289,311	△6,404,609
土地	5,873,500	5,873,500	0		△6,404,609	△12,347,899	5,943,290
建物	1,027,295	1,276,838	△249,543				
構築物	53,750	62,750	△9,000				
車両運搬具	800,850	1,761,870	△961,020				
器具及び備品	747,690	904,040	△156,350				
有形リース資産	169,275	250,527	△81,252				
ソフトウェア	185,451	159,701	25,750				
退職給付引当資産	4,865,149	4,433,257	431,892	純資産の部合計	128,845,941	137,957,333	△9,111,392
資産の部合計	139,846,110	148,470,428	△8,624,318	負債及び純資産の部合計	139,846,110	148,470,428	△8,624,318

計算書類に対する注記(拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

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。

(1) 出水拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉠))

ア グループホーム出水

イ デイサービスセンター出水

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙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
土地	73,801,287	0	0	73,801,287
建物	12,242,173	0	4,473,538	7,768,635
合 計	86,043,460	0	4,473,538	81,569,922

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
建物（基本財産）	81,348,988	73,580,353	7,768,635
建物	4,772,500	3,745,205	1,027,295
構築物	200,000	146,250	53,750
車輛運搬具	1,922,040	1,121,190	800,850
器具備品	6,588,758	5,841,068	747,690
有形リース資産	406,260	236,985	169,275
合 計	95,238,546	84,671,051	10,567,495

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（利用者）	1,481,411	0	1,481,411
事業未収金（国保連）	9,405,916	0	9,405,916
未収金	47,062	0	47,062
未収補助金	156,230	0	156,230
合 計	11,090,619	0	11,090,619

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用	171,124円
イ 1年基準による振替額	0円

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

(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)】															
土地(基)	73,801,287	0	0	0	0	0	0	0	73,801,287	0	0	0	73,801,287	0	
建物(基)	12,242,173	7,535,569	0	0	4,473,538	2,671,763	0	0	7,768,635	4,863,806	73,580,353	43,740,194	81,348,988	48,604,000	
基本財産合計	86,043,460	7,535,569	0	0	4,473,538	2,671,763	0	0	81,569,922	4,863,806	73,580,353	43,740,194	155,150,275	48,604,000	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
土地(固)	5,873,500	0	0	0	0	0	0	0	5,873,500	0	0	0	5,873,500	0	
建物(固)	1,276,838	0	0	0	249,543	0	0	0	1,027,295	0	3,745,205	0	4,772,500	0	
構築物(固)	62,750	0	0	0	9,000	0	0	0	53,750	0	146,250	0	200,000	0	
車両運搬具	1,761,870	0	0	0	961,020	0	0	0	800,850	0	1,121,190	0	1,922,040	0	
器具備品	904,040	132,453	123,200	0	279,549	35,020	1	0	747,690	97,433	6,211,067	62,567	6,588,758	160,000	
有形リース資産	250,527	0	0	0	81,252	0	0	0	169,275	0	236,985	0	405,260	0	
退職給付引当資産	4,433,257	0	2,492,022	0	0	0	2,060,130	0	4,865,149	0	0	0	4,865,149	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	14,562,782	132,453	2,615,222	0	1,580,364	35,020	2,060,131	0	13,537,509	97,433	11,460,697	62,567	24,628,207	160,000	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
ソフトウェア	159,701	0	124,575	0	98,825	0	0	0	185,451	0	744,818	0	930,269	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	159,701	0	124,575	0	98,825	0	0	0	185,451	0	744,818	0	930,269	0	
その他の固定資産計	14,722,483	132,453	2,739,797	0	1,679,189	35,020	2,060,131	0	13,722,960	97,433	12,205,515	62,567	25,558,476	160,000	
基本財産及びその他の固定資産計	100,765,943	7,668,022	2,739,797	0	6,152,727	2,706,783	2,060,131	0	95,292,882	4,961,239	85,785,868	43,802,761	180,708,751	48,764,000	
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	0	
計	100,765,943	7,668,022	2,739,797	0	6,152,727	2,706,783	2,060,131	0	95,292,882	4,961,239	85,785,868	43,802,761	180,708,751	48,764,000	

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 真光会
拠点区分 出水

別紙3 (㊟)
(単位：円)

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		
退職給付引当金	4,433,257	2,492,022 (2,024,397)	850,110	1,210,020 (1,210,020)	4,865,149	拠点及びサービス区分間の異動 括弧書きで内数として表示
賞与引当金	3,270,000	3,402,000 (0)	3,270,000	0 (0)	3,402,000	
計	7,703,257	5,894,022 (2,024,397)	4,120,110	1,210,020 (1,210,020)	8,267,149	

出水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

(単位：円)

勘定科目		グループホーム出水	デイサービス出水	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
収	介護保険事業収益	36,653,310	38,919,480	75,572,790	0	75,572,790	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	24,887,583	28,227,733	53,115,316	0	53,115,316	
	介護報酬収益	24,887,583	28,227,733	53,115,316	0	53,115,316	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	2,765,287	3,662,897	6,428,184	0	6,428,184	
	介護負担金収益(公費)	0	286,862	286,862	0	286,862	
	介護負担金収益(一般)	2,765,287	3,376,035	6,141,322	0	6,141,322	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	3,793,380	3,793,380	0	3,793,380	
	事業費収益	0	3,510,490	3,510,490	0	3,510,490	
	事業負担金収益(公費)	0	33,548	33,548	0	33,548	
	事業負担金収益(一般)	0	249,342	249,342	0	249,342	
益	利用者等利用料収益	8,909,090	3,165,590	12,074,680	0	12,074,680	
	居宅介護サービス利用料収益	0	549,270	549,270	0	549,270	
	食費収益(一般)	3,394,700	2,616,320	6,011,020	0	6,011,020	
	居住費収益(一般)	5,514,390	0	5,514,390	0	5,514,390	
	その他の事業収益	91,350	69,880	161,230	0	161,230	
	補助金事業収益(公費)	91,350	69,880	161,230	0	161,230	
	サービス活動収益計(1)	36,653,310	38,919,480	75,572,790	0	75,572,790	
	ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	34,878,698	31,734,937	66,613,635	0	66,613,635
		職員給料	14,141,598	14,117,541	28,259,139	0	28,259,139
		職員賞与	2,492,299	2,879,046	5,371,345	0	5,371,345
賞与引当金繰入		1,705,000	1,697,000	3,402,000	0	3,402,000	
非常勤職員給与		3,258,976	6,459,288	9,718,264	0	9,718,264	
派遣職員費		9,115,026	2,139,640	11,254,666	0	11,254,666	
退職給付費用		1,104,966	1,170,511	2,275,477	0	2,275,477	
法定福利費		3,060,833	3,271,911	6,332,744	0	6,332,744	
事業費		4,394,463	3,905,280	8,299,743	0	8,299,743	
給食費		2,246,075	1,557,298	3,803,373	0	3,803,373	
介護用品費		1,446	3,306	4,752	0	4,752	
保健衛生費		240,991	185,270	426,261	0	426,261	
被服費		10,440	0	10,440	0	10,440	
教養娯楽費		95,393	80,043	175,436	0	175,436	
日用品費		65,275	101,016	166,291	0	166,291	
水道光熱費		1,631,426	749,404	2,380,830	0	2,380,830	
消耗器具備品費		65,913	232,494	298,407	0	298,407	
賃借料		7,869	513,935	521,804	0	521,804	
車両費		21,715	466,674	488,389	0	488,389	
修繕費		7,920	15,840	23,760	0	23,760	
事務費		1,974,204	2,001,913	3,976,117	0	3,976,117	
福利厚生費		75,410	186,030	261,440	0	261,440	
旅費交通費		7,489	0	7,489	0	7,489	
研修研究費		9,900	9,900	19,800	0	19,800	
事務消耗品費		102,638	138,114	240,752	0	240,752	
印刷製本費		104,065	103,769	207,834	0	207,834	
水道光熱費		453,471	171,077	624,548	0	624,548	
修繕費		69,300	189,200	258,500	0	258,500	
通信運搬費		113,345	81,235	194,580	0	194,580	
会議費		1,209	0	1,209	0	1,209	
広報費		10,450	10,450	20,900	0	20,900	
業務委託費		100,436	120,884	221,320	0	221,320	
手数料		17,270	9,460	26,730	0	26,730	
保険料		188,399	255,507	443,906	0	443,906	
賃借料		121,649	119,435	241,084	0	241,084	
土地・建物賃借料		336,000	336,000	672,000	0	672,000	
租税公課		0	73,900	73,900	0	73,900	
保守料		236,128	190,810	426,938	0	426,938	
渉外費		22,100	745	22,845	0	22,845	
雑費		4,945	5,397	10,342	0	10,342	
減価償却費	3,487,685	2,665,042	6,152,727	0	6,152,727		
減価償却費	3,487,685	2,665,042	6,152,727	0	6,152,727		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,892,477	△814,306	△2,706,783	0	△2,706,783		
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,892,477	△814,306	△2,706,783	0	△2,706,783		
サービス活動費用計(2)	42,842,573	39,492,866	82,335,439	0	82,335,439		

出水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

(単位: 円)

勘定科目		グループホーム出水	デイサービス出水	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△6,189,263	△573,386	△6,762,649	0	△6,762,649
サービス活動外増減の部	収					
	受取利息配当金収益	297	36	333	0	333
	受取利息配当金収益	297	36	333	0	333
	その他のサービス活動外収益	310,808	120,758	431,566	0	431,566
	利用者等外給食収益	76,200	940	77,140	0	77,140
	雑収益	234,608	119,818	354,426	0	354,426
	サービス活動外収益計(4)	311,105	120,794	431,899	0	431,899
	費					
	その他のサービス活動外費用	67,274	21,584	88,858	0	88,858
	利用者等外給食費	67,274	659	67,933	0	67,933
雑損失	0	20,925	20,925	0	20,925	
サービス活動外費用計(5)	67,274	21,584	88,858	0	88,858	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	243,831	99,210	343,041	0	343,041	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,945,432	△474,176	△6,419,608	0	△6,419,608	

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 真光会
拠点区分 出水

別紙 3 (12)
(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	4,433,257	2,492,022	2,060,130	4,865,149	退職共済制度預け金の計上
計	4,433,257	2,492,022	2,060,130	4,865,149	

三和苑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)
事業収入	介護保険事業収入	94,912,000	92,434,810	2,477,190
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	46,345,000	45,166,937	1,178,063
	介護報酬収入	46,345,000	45,166,937	1,178,063
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,686,000	6,488,290	197,710
	介護負担金収入(公費)	450,000	431,789	18,211
	介護負担金収入(一般)	6,236,000	6,056,501	179,499
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	20,245,000	20,055,853	189,147
	介護報酬収入	20,245,000	20,055,853	189,147
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,095,000	3,069,872	25,128
	介護負担金収入(一般)	3,095,000	3,069,872	25,128
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,546,000	6,035,306	510,694
	事業費収入	5,801,000	5,357,571	443,429
	事業負担金収入(公費)	5,000	0	5,000
	事業負担金収入(一般)	740,000	677,735	62,265
	利用者等利用料収入	11,790,000	11,441,042	348,958
	居宅介護サービス利用料収入	185,000	135,580	49,420
	食費収入(一般)	7,750,000	7,479,430	270,570
	居住費収入(一般)	3,855,000	3,826,032	28,968
	その他の事業収入	205,000	177,510	27,490
	補助金事業収入(公費)	205,000	177,510	27,490
	受取利息配当金収入	1,450	1,261	189
	受取利息配当金収入	1,450	1,261	189
	その他の収入	850,000	844,770	5,230
	利用者等外給食費収入	94,000	87,900	6,100
	雑収入	756,000	756,870	△870
	事業活動収入計(1)	95,763,450	93,280,841	2,482,609
	事業活動に要する支出	人件費支出	82,797,432	82,369,755
職員給料支出		30,408,000	30,349,546	58,454
職員賞与支出		8,731,000	8,721,260	9,740
非常勤職員給与支出		27,903,000	27,811,097	91,903
派遣職員費支出		2,940,000	2,817,434	122,566
退職給付支出		2,474,432	2,474,432	0
法定福利費支出		10,341,000	10,195,986	145,014
事業費支出		14,300,600	14,137,067	163,533
給食費支出		6,259,000	6,230,427	28,573
介護用品費支出		12,300	7,205	5,095
保健衛生費支出		605,400	557,629	47,771
教養娯楽費支出		338,400	336,411	1,989
日用品費支出		169,600	168,983	617
水道光熱費支出		3,462,400	3,458,377	4,023
消耗器具備品費支出		725,200	715,454	9,746
賃借料支出		689,500	689,398	102
車輛費支出		1,646,400	1,640,818	5,582
修繕費支出		392,400	332,365	60,035
事務費支出		7,813,100	7,594,732	218,368
福利厚生費支出		360,200	360,170	30
旅費交通費支出	11,000	8,499	2,501	
研修研究費支出	107,300	107,200	100	
事務消耗品費支出	443,500	419,286	24,214	
印刷製本費支出	137,300	135,325	1,975	
水道光熱費支出	524,700	504,860	19,840	

三和苑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)	
支	出	修繕費支出	430,000	370,700	59,300
		通信運搬費支出	292,800	285,449	7,351
		業務委託費支出	1,803,000	1,717,262	85,738
		手数料支出	69,100	68,640	460
		保険料支出	328,600	318,519	10,081
		賃借料支出	214,800	214,694	106
		土地・建物賃借料支出	2,652,000	2,652,000	0
		租税公課支出	99,700	99,500	200
		保守料支出	306,000	305,875	125
		渉外費支出	800	745	55
		雑支出	32,300	26,008	6,292
		その他の支出	89,000	88,665	335
		利用者等外給食費支出	70,000	69,954	46
		雑支出	19,000	18,711	289
事業活動支出計(2)		105,000,132	104,190,219	809,913	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△9,236,682	△10,909,378	1,672,696	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	15,000	15,000	0
		施設整備等補助金収入	15,000	15,000	0
		施設整備等収入計(4)	15,000	15,000	0
	支	固定資産取得支出	588,000	586,975	1,025
		器具及び備品取得支出	463,000	462,400	600
		ソフトウェア取得支出	125,000	124,575	425
		ファイナンス・リース債務の返済支出	82,000	81,252	748
		ファイナンス・リース債務の返済支出	82,000	81,252	748
		施設整備等支出計(5)	670,000	668,227	1,773
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△655,000	△653,227	△1,773
その他の活動による収支	収入	その他の活動による収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	525,000	523,740	1,260
	支	退職給付引当資産支出	525,000	523,740	1,260
		その他の活動支出計(8)	525,000	523,740	1,260
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△525,000	△523,740	△1,260
予備費支出(10)		200,000	—	0	
		△200,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△10,416,682	△12,086,345	1,669,663	
前期末支払資金残高(12)		144,186,785	144,186,785	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		133,770,103	132,100,440	1,669,663	

三和苑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	介護保険事業収益	92,434,810	95,407,479	△2,972,669	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	45,166,937	42,500,813	2,666,124	
	介護報酬収益	45,166,937	42,500,813	2,666,124	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,488,290	6,055,336	432,954	
	介護負担金収益(公費)	431,789	441,164	△9,375	
	介護負担金収益(一般)	6,056,501	5,614,172	442,329	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	20,055,853	22,909,089	△2,853,236	
	介護報酬収益	20,055,853	22,909,089	△2,853,236	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,069,872	4,433,221	△1,363,349	
	介護負担金収益(一般)	3,069,872	4,433,221	△1,363,349	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,035,306	6,753,620	△718,314	
	事業費収益	5,357,571	5,993,649	△636,078	
	事業負担金収益(一般)	677,735	759,971	△82,236	
	利用者等利用料収益	11,441,042	12,755,400	△1,314,358	
	サ 益	居宅介護サービス利用料収益	135,580	358,690	△223,110
		食費収益(一般)	7,479,430	7,764,100	△284,670
居住費収益(一般)		3,826,032	4,632,610	△806,578	
その他の事業収益		177,510	0	177,510	
補助金事業収益(公費)		177,510	0	177,510	
サービス活動収益計(1)		92,434,810	95,407,479	△2,972,669	
ビ ス 活 動 費		人件費	82,251,495	80,580,781	1,670,714
		職員給料	30,349,546	30,766,237	△416,691
		職員賞与	5,512,260	5,787,954	△275,694
		賞与引当金繰入	3,876,000	4,518,000	△642,000
		非常勤職員給与	27,090,097	26,089,395	1,000,702
		派遣職員費	2,817,434	1,359,360	1,458,074
		退職給付費用	2,998,172	2,688,317	309,855
		法定福利費	9,607,986	9,371,518	236,468
		事業費	14,137,067	13,897,899	239,168
		給食費	6,230,427	6,048,047	182,380
	介護用品費	7,205	10,758	△3,553	
	保健衛生費	557,629	1,143,239	△585,610	
	教養娯楽費	336,411	335,565	846	
	日用品費	168,983	132,771	36,212	
	水道光熱費	3,458,377	3,288,121	170,256	
	消耗器具備品費	715,454	596,022	119,432	
	賃借料	689,398	721,318	△31,920	
	車両費	1,640,818	1,205,322	435,496	
	修繕費	332,365	416,736	△84,371	
	事務費	7,767,874	7,566,794	201,080	
	福利厚生費	360,170	381,160	△20,990	
	旅費交通費	8,499	50,218	△41,719	
	研修研究費	107,200	24,200	83,000	
	事務消耗品費	419,286	556,285	△136,999	
	印刷製本費	135,325	109,717	25,608	
	水道光熱費	504,860	506,274	△1,414	
修繕費	370,700	0	370,700		
通信運搬費	285,449	295,989	△10,540		
業務委託費	1,717,262	1,695,980	21,282		
手数料	68,640	118,873	△50,233		
保険料	491,661	532,304	△40,643		
の 用 部					

三和苑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)	
	賃借料	214,694	128,318	86,376	
	土地・建物賃借料	2,652,000	2,702,400	△50,400	
	租税公課	99,500	123,700	△24,200	
	保守料	305,875	285,998	19,877	
	渉外費	745	17,990	△17,245	
	雑費	26,008	37,388	△11,380	
	減価償却費	1,482,192	1,356,724	125,468	
	減価償却費	1,482,192	1,356,724	125,468	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△166,228	△121,670	△44,558	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△166,228	△121,670	△44,558	
	サービス活動費用計(2)	105,472,400	103,280,528	2,191,872	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,037,590	△7,873,049	△5,164,541		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,261	1,346	△85
		受取利息配当金収益	1,261	1,346	△85
		その他のサービス活動外収益	844,770	2,113,421	△1,268,651
		利用者等外給食収益	87,900	104,600	△16,700
		雑収益	756,870	2,008,821	△1,251,951
	サービス活動外収益計(4)	846,031	2,114,767	△1,268,736	
	費用	その他のサービス活動外費用	88,665	0	88,665
		利用者等外給食費	69,954	0	69,954
		雑損失	18,711	0	18,711
		サービス活動外費用計(5)	88,665	0	88,665
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	757,366	2,114,767	△1,357,401		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,280,224	△5,758,282	△6,521,942		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	15,000	314,000	△299,000
		施設整備等補助金収益	15,000	314,000	△299,000
		拠点区分間固定資産移管収益	0	2	△2
		拠点区分間固定資産移管収益	0	2	△2
		特別収益計(8)	15,000	314,002	△299,002
	費用	固定資産売却損・処分損	2	0	2
		器具及び備品売却損・処分損	2	0	2
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	314,000	△314,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	314,000	△314,000
特別費用計(9)	2	314,000	△313,998		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,998	2	14,996		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,265,226	△5,758,280	△6,506,946		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	153,300,389	159,058,669	△5,758,280	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	141,035,163	153,300,389	△12,265,226	
	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)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	141,035,163	153,300,389	△12,265,226	

三和苑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	135,459,176	147,217,486	△11,758,310	流動負債	7,142,846	7,456,811	△313,965
現金預金	121,832,848	132,411,740	△10,578,892	事業未払金	1,521,659	1,185,313	336,346
普通預金	121,832,848	132,411,740	△10,578,892	1年以内返済予定リース債務	81,252	81,252	0
事業未収金	12,821,980	13,945,428	△1,123,448	未払費用	1,634,716	1,658,872	△24,156
事業未収金（利用者）	1,587,610	2,016,519	△428,909	預り金	288	0	288
事業未収金（国保連）	11,234,370	11,928,909	△694,539	職員預り金	28,931	13,374	15,557
未収金	116,720	26,714	90,006	賞与引当金	3,876,000	4,518,000	△642,000
未収補助金	172,510	314,000	△141,490	固定負債	7,669,181	8,468,705	△799,524
立替金	110	0	110	リース債務	88,023	169,275	△81,252
前払費用	341,866	346,462	△4,596	退職給付引当金	7,581,158	8,299,430	△718,272
1年基準振替前払費用	173,142	173,142	0	負債の部合計	14,812,027	15,925,516	△1,113,489
固定資産	21,177,838	22,964,471	△1,786,633	純 資 産 の 部			
基本財産	11,315,761	12,244,710	△928,949	国庫補助金等特別積立金	789,824	956,052	△166,228
建物	11,315,761	12,244,710	△928,949	国庫補助金等特別積立金	789,824	956,052	△166,228
その他の固定資産	9,862,077	10,719,761	△857,684	次期繰越活動増減差額	141,035,163	153,300,389	△12,265,226
車輛運搬具	3	3	0	次期繰越活動増減差額	141,035,163	153,300,389	△12,265,226
器具及び備品	1,826,463	1,725,747	100,716	（うち当期活動増減差額）	△12,265,226	△5,758,280	△6,506,946
有形リース資産	169,275	250,527	△81,252				
ソフトウェア	197,895	183,629	14,266				
退職給付引当資産	7,581,158	8,299,430	△718,272				
長期前払費用	87,283	260,425	△173,142				
資産の部合計	156,637,014	170,181,957	△13,544,943	純資産の部合計	141,824,987	164,256,441	△12,431,454
				負債及び純資産の部合計	156,637,014	170,181,957	△13,544,943

計算書類に対する注記(拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

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。

(1) 三和苑拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㉑))

ア グループホーム三和苑

イ 三和苑デイサービスセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))、及びサービス区分間繰入金明細書(会計基準別紙3(㉓))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	12,244,710	0	928,949	11,315,761
合 計	12,244,710	0	928,949	11,315,761

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
建物（基本財産）	37,896,000	26,580,239	11,315,761
車輛運搬具	5,555,880	5,555,877	3
器具備品	4,319,593	2,493,130	1,826,463
有形リース資産	406,260	236,985	169,275
合 計	48,177,733	34,866,231	13,311,502

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（利用者）	1,587,610	0	1,587,610
事業未収金（国保連）	11,234,370	0	11,234,370
未収金	116,720	0	116,720
未収補助金	172,510	0	172,510
合 計	13,111,210	0	13,111,210

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたもの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用	341,866円
イ 1年基準による振替額	173,142円

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

(単位:円)

資産の種類及び名称	原価取得価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	減価累計額(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
【基本財産(有形固定資産)】														
建物(基)	12,244,710	652,100	0	0	928,949	111,622	0	0	11,315,761	540,478	26,580,239	2,425,522	37,896,000	2,966,000
基本財産合計	12,244,710	652,100	0	0	928,949	111,622	0	0	11,315,761	540,478	26,580,239	2,425,522	37,896,000	2,966,000
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
車庫運搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	5,555,877	0	5,555,880	0
器具備品	1,725,747	303,952	462,400	0	361,682	54,606	2	0	1,826,463	249,346	2,856,172	64,654	4,319,593	314,000
有形リース資産	250,527	0	0	0	81,252	0	0	0	169,275	0	236,985	0	406,260	0
退職給付引当資産	8,299,430	0	2,285,020	0	0	0	3,003,292	0	7,581,158	0	0	0	7,581,158	0
長期前払費用	250,426	0	0	0	0	0	173,142	0	87,283	0	0	0	87,283	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	10,536,132	303,952	2,747,420	0	442,934	54,606	3,176,436	0	9,664,182	249,346	8,649,034	64,654	17,950,174	314,000
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
ソフトウェア	183,629	0	124,575	0	110,309	0	0	0	197,895	0	789,797	0	987,692	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	183,629	0	124,575	0	110,309	0	0	0	197,895	0	789,797	0	987,692	0
その他の固定資産計	10,719,761	303,952	2,871,995	0	553,243	54,606	3,176,436	0	9,862,077	249,346	9,438,831	64,654	18,937,866	314,000
基本財産及びその他の固定資産計	22,964,471	956,052	2,871,995	0	1,482,192	166,228	3,176,436	0	21,177,838	789,824	36,019,070	2,490,176	56,833,866	3,280,000
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	0
差引	22,964,471	956,052	2,871,995	0	1,482,192	166,228	3,176,436	0	21,177,838	789,824	36,019,070	2,490,176	56,833,866	3,280,000

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 真光会
拠点区分 三和苑

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

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		
退職給付引当金	8,299,430	2,285,020 (1,761,280)	0	3,003,292 (3,003,292)	7,581,158	拠点及びサービス区分間の異動 括弧書きで内数として表示
賞与引当金	4,518,000	3,876,000 (0)	4,518,000	0 (0)	3,876,000	
計	12,817,430	6,161,020 (1,761,280)	4,518,000	3,003,292 (3,003,292)	11,457,158	

三和苑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

(単位: 円)

勘定科目		グループホーム三和苑	三和苑デイサービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収益	29,806,357	62,628,453	92,434,810	0	92,434,810
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	45,166,937	45,166,937	0	45,166,937
	介護報酬収益	0	45,166,937	45,166,937	0	45,166,937
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	6,488,290	6,488,290	0	6,488,290
	介護負担金収益(公費)	0	431,789	431,789	0	431,789
	介護負担金収益(一般)	0	6,056,501	6,056,501	0	6,056,501
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	20,055,853	0	20,055,853	0	20,055,853
	介護報酬収益	20,055,853	0	20,055,853	0	20,055,853
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,069,872	0	3,069,872	0	3,069,872
	介護負担金収益(一般)	3,069,872	0	3,069,872	0	3,069,872
サ	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	6,035,306	6,035,306	0	6,035,306
	事業費収益	0	5,357,571	5,357,571	0	5,357,571
	事業負担金収益(一般)	0	677,735	677,735	0	677,735
	利用者等利用料収益	6,589,432	4,851,610	11,441,042	0	11,441,042
	居宅介護サービス利用料収益	0	135,580	135,580	0	135,580
	食費収益(一般)	2,763,400	4,716,030	7,479,430	0	7,479,430
	居住費収益(一般)	3,826,032	0	3,826,032	0	3,826,032
	その他の事業収益	91,200	86,310	177,510	0	177,510
	補助金事業収益(公費)	91,200	86,310	177,510	0	177,510
	サービス活動収益計(1)	29,806,357	62,628,453	92,434,810	0	92,434,810
ビ	人件費	43,092,946	39,158,549	82,251,495	0	82,251,495
	職員給料	13,915,935	16,433,611	30,349,546	0	30,349,546
	職員賞与	2,773,536	2,738,724	5,512,260	0	5,512,260
	賞与引当金繰入	2,148,000	1,728,000	3,876,000	0	3,876,000
	非常勤職員給与	16,873,560	10,216,537	27,090,097	0	27,090,097
	派遣職員費	417,641	2,399,793	2,817,434	0	2,817,434
	退職給付費用	1,517,648	1,480,524	2,998,172	0	2,998,172
	法定福利費	5,446,626	4,161,360	9,607,986	0	9,607,986
	事業費	4,484,056	9,653,011	14,137,067	0	14,137,067
	給食費	2,261,671	3,968,756	6,230,427	0	6,230,427
ス	介護用品費	987	6,218	7,205	0	7,205
	保健衛生費	294,222	263,407	557,629	0	557,629
	教養娯楽費	77,621	258,790	336,411	0	336,411
	日用品費	55,474	113,509	168,983	0	168,983
	水道光熱費	1,151,777	2,306,600	3,458,377	0	3,458,377
	消耗器具備品費	375,646	339,808	715,454	0	715,454
	賃借料	177,034	512,364	689,398	0	689,398
	車両費	28,244	1,612,574	1,640,818	0	1,640,818
	修繕費	61,380	270,985	332,365	0	332,365
	事務費	2,748,485	5,019,389	7,767,874	0	7,767,874
活	福利厚生費	191,480	168,690	360,170	0	360,170
	旅費交通費	8,499	0	8,499	0	8,499
	研修研究費	92,900	14,300	107,200	0	107,200
	事務消耗品費	236,254	183,032	419,286	0	419,286
	印刷製本費	90	135,235	135,325	0	135,325
	水道光熱費	137,692	367,168	504,860	0	504,860
	修繕費	257,950	112,750	370,700	0	370,700
	通信運搬費	156,815	128,634	285,449	0	285,449
	業務委託費	21,996	1,695,266	1,717,262	0	1,717,262
	手数料	39,050	29,590	68,640	0	68,640
動	保険料	156,659	335,002	491,661	0	491,661
	賃借料	65,390	149,304	214,694	0	214,694
	土地・建物賃借料	1,224,624	1,427,376	2,652,000	0	2,652,000
	租税公課	0	99,500	99,500	0	99,500
	保守料	141,965	163,910	305,875	0	305,875
	渉外費	0	745	745	0	745
	雑費	17,121	8,887	26,008	0	26,008
	減価償却費	522,248	959,944	1,482,192	0	1,482,192
	減価償却費	522,248	959,944	1,482,192	0	1,482,192
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△166,228	0	△166,228	0	△166,228
国庫補助金等特別積立金取崩額	△166,228	0	△166,228	0	△166,228	
サービス活動費用計(2)	50,681,507	54,790,893	105,472,400	0	105,472,400	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△20,875,150	7,837,560	△13,037,590	0	△13,037,590	
サ	受取利息配当金収益	21	1,240	1,261	0	1,261
	受取利息配当金収益	21	1,240	1,261	0	1,261

三和苑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

(単位: 円)

勘定科目		グループホーム三和苑	三和苑デイサービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減の部	益					
	その他のサービス活動外収益	341,480	503,290	844,770	0	844,770
	利用者等外給食収益	87,900	0	87,900	0	87,900
	雑収益	253,580	503,290	756,870	0	756,870
	サービス活動外収益計(4)	341,501	504,530	846,031	0	846,031
費用	その他のサービス活動外費用	88,665	0	88,665	0	88,665
	利用者等外給食費	69,954	0	69,954	0	69,954
	雑損失	18,711	0	18,711	0	18,711
	サービス活動外費用計(6)	88,665	0	88,665	0	88,665
	サービス活動外増減差額(6)-(4)-(5)	252,836	504,530	757,366	0	757,366
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△20,622,314	8,342,090	△12,280,224	0	△12,280,224

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 真光会
拠点区分 三和苑

別紙3 (12)
(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	8,299,430	2,285,020	3,003,292	7,581,158	退職共済制度預け金の計上
計	8,299,430	2,285,020	3,003,292	7,581,158	