

令和 3 年度 計算書類

- ▶ 資金収支計算書
- ▶ 事業活動計算書
- ▶ 貸借対照表

社会福祉法人 福岡福祉会

Omoiyari & Omotenashi



AKAMARU

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 151 介護保険事業収入	541,637,000	543,197,630	△1,560,630	
	160 太陽光発電事業収入	650,000	659,400	△9,400	
	163 受取利息配当金収入	13,000	21,765	△8,765	
	164 その他の収入	664,000	848,707	△184,707	
	事業活動収入計(1)	542,964,000	544,727,502	△1,763,502	
	支出 111 人件費支出	403,979,000	401,935,402	2,043,598	
	112 事業費支出	90,804,000	86,464,524	4,339,476	
	113 事務費支出	60,194,000	57,040,583	3,153,417	
	117 利用者負担軽減額	68,000	144,305	△76,305	
	事業活動支出計(2)	555,045,000	545,584,814	9,460,186	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△12,081,000	△857,312	△11,223,688	
施設整備等による収支	収入 166 施設整備等補助金収入		638,000	△638,000	
	施設整備等収入計(4)		638,000	△638,000	
	支出 122 固定資産取得支出	2,411,000	2,409,980	1,020	
	124 ファイナンス・リース債務の返済支出	2,391,000	2,389,904	1,096	
	施設整備等支出計(5)	4,802,000	4,799,884	2,116	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△4,802,000	△4,161,884	△640,116	
その他の活動による収支	収入 175 積立資産取崩収入	17,000,000		17,000,000	
	その他の活動収入計(7)	17,000,000		17,000,000	
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	17,000,000		17,000,000	
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	117,000	△5,019,196	5,136,196	
	前期末支払資金残高(12)	339,802,548	339,802,548		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	339,919,548	334,783,352	5,136,196	

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 071 介護保険事業収益	543,197,630	540,893,182	2,304,448
	益 080 太陽光発電事業収益	659,400	672,126	△12,726
	081 経常経費寄附金収益		150,000	△150,000
	サービス活動収益計(1)	543,857,030	541,715,308	2,141,722
	費 021 人件費	401,698,529	399,679,040	2,019,489
	022 事業費	86,464,524	88,040,021	△1,575,497
	023 事務費	57,040,583	52,990,592	4,049,991
	027 利用者負担軽減額	144,305	91,714	52,591
	028 減価償却費	45,557,805	45,962,691	△404,886
	029 国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,443,974	△25,335,708	△108,266
	サービス活動費用計(2)	565,461,772	561,428,350	4,033,422
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△21,604,742	△19,713,042	△1,891,700
サービス活動外増減の部	収 084 受取利息配当金収益	21,765	51,066	△29,301
	益 089 その他のサービス活動外収益	848,707	325,175	523,532
	サービス活動外収益計(4)	870,472	376,241	494,231
	費 033 支払利息		68,000	△68,000
	サービス活動外費用計(5)		68,000	△68,000
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	870,472	308,241	562,231
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△20,734,270	△19,404,801	△1,329,469
特別増減の部	収 090 施設整備等補助金収益	638,000	7,490,000	△6,852,000
	益 特別収益計(8)	638,000	7,490,000	△6,852,000
	費 041 固定資産売却損・処分損	15,646	3	15,643
	043 国庫補助金等特別積立金積立額	638,000	7,490,000	△6,852,000
	特別費用計(9)	653,646	7,490,003	△6,836,357
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△15,646	△3	△15,643
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△20,749,916	△19,404,804	△1,345,112
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	522,230,471	541,635,275	△19,404,804
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	501,480,555	522,230,471	△20,749,916
	102 基本金取崩額(14)			
	103 その他の積立金取崩額(15)			
	052 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)	501,480,555	522,230,471	△20,749,916

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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	350,951,076	355,762,516	△4,811,440	流動負債	40,500,829	40,849,946	△349,117
現金預金	275,404,750	280,239,864	△4,835,114	事業未払金	16,167,724	15,959,968	207,756
事業未収金	74,641,389	75,442,583	△801,194	1年以内返済予定リース債務	2,069,904	2,389,904	△320,000
未収補助金	842,837		842,837	賞与引当金	22,263,201	22,500,074	△236,873
貯蔵品	50,000	50,000					
前払費用	12,100	30,069	△17,969				
固定資産	808,160,870	851,324,341	△43,163,471	固定負債	4,264,604	6,334,508	△2,069,904
基本財産	614,337,168	652,236,955	△37,899,787	リース債務	4,264,604	6,334,508	△2,069,904
土地	116,806,333	116,806,333		負債の部合計	44,765,433	47,184,454	△2,419,021
建物	497,530,835	535,430,622	△37,899,787	純資産の部			
その他の固定資産	193,823,702	199,087,386	△5,263,684	基本金	68,838,000	68,838,000	
建物	80,209	80,209		国庫補助金等特別積立金	387,528,958	412,334,932	△24,805,974
構築物	3,450,395	3,788,126	△337,731	その他の積立金	156,499,000	156,499,000	
機械及び装置	10,626,141	10,704,150	△78,009	人件費積立金	156,499,000	156,499,000	
車輛運搬具	5,975,813	7,853,141	△1,877,328	次期繰越活動増減差額	501,480,555	522,230,471	△20,749,916
器具及び備品	10,930,334	11,575,047	△644,713	(うち当期活動増減差額)	△20,749,916	△19,404,804	△1,345,112
有形リース資産	6,261,810	8,587,713	△2,325,903				
人件費積立資産	156,499,000	156,499,000		純資産の部合計	1,114,346,513	1,159,902,403	△45,555,890
資産の部合計	1,159,111,946	1,207,086,857	△47,974,911	負債及び純資産の部合計	1,159,111,946	1,207,086,857	△47,974,911

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	内部取引消去
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	543,197,630		543,197,630	
	太陽光発電事業収入		659,400	659,400	
	受取利息配当金収入	21,765		21,765	
	その他の収入	848,707		848,707	
	事業活動収入計(1)	544,068,102	659,400	544,727,502	
	支出				
	人件費支出	401,935,402		401,935,402	
	事業費支出	86,464,524		86,464,524	
	事務費支出	57,033,583	7,000	57,040,583	
施設整備等による収支	利用者負担軽減額	144,305		144,305	
	事業活動支出計(2)	545,577,814	7,000	545,584,814	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,509,712	652,400	△857,312	
	収入				
	施設整備等補助金収入	638,000		638,000	
	施設整備等収入計(4)	638,000		638,000	
	支出				
	固定資産取得支出	1,514,580	895,400	2,409,980	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,389,904		2,389,904	
	施設整備等支出計(5)	3,904,484	895,400	4,799,884	
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,266,484	△895,400	△4,161,884	
	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	支出				
	その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,776,196	△243,000	△5,019,196	
	前期末支払資金残高(12)	339,802,548		339,802,548	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	335,026,352	△243,000	334,783,352	

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		法人合計			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	543,197,630		
		太陽光発電事業収入	659,400		
		受取利息配当金収入	21,765		
		その他の収入	848,707		
		事業活動収入計(1)	544,727,502		
	支出	人件費支出	401,935,402		
		事業費支出	86,464,524		
		事務費支出	57,040,583		
		利用者負担軽減額	144,305		
		事業活動支出計(2)	545,584,814		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△857,312			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	638,000		
		施設整備等収入計(4)	638,000		
	支出	固定資産取得支出	2,409,980		
		ファイナンス・リース債務の返済支出	2,389,904		
		施設整備等支出計(5)	4,799,884		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△4,161,884			
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)			
	支出				
		その他の活動支出計(8)			
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,019,196			
前期末支払資金残高(12)		339,802,548			
当期末支払資金残高(11)+(12)		334,783,352			

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	内部取引消去
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	543,197,630		543,197,630	
		太陽光発電事業収益		659,400	659,400	
		サービス活動収益計(1)	543,197,630	659,400	543,857,030	
	費用	人件費	401,698,529		401,698,529	
		事業費	86,464,524		86,464,524	
		事務費	57,033,583	7,000	57,040,583	
		利用者負担軽減額	144,305		144,305	
		減価償却費	44,584,396	973,409	45,557,805	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,443,974		△25,443,974	
		サービス活動費用計(2)	564,481,363	980,409	565,461,772	
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△21,283,733	△321,009	△21,604,742	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,765		21,765	
		その他のサービス活動外収益	848,707		848,707	
		サービス活動外収益計(4)	870,472		870,472	
	費用					
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	870,472		870,472	
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△20,413,261	△321,009	△20,734,270	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	638,000		638,000	
		特別収益計(8)	638,000		638,000	
		固定資産売却損・処分損	15,646		15,646	
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	638,000		638,000	
		特別費用計(9)	653,646		653,646	
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△15,646		△15,646	
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△20,428,907	△321,009	△20,749,916	
	前期繰越活動増減差額(12)		511,526,321	10,704,150	522,230,471	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		491,097,414	10,383,141	501,480,555	
	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)		491,097,414	10,383,141	501,480,555	

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			法入合計		
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	543,197,630		
		太陽光発電事業収益	659,400		
		サービス活動収益計(1)	543,857,030		
	費用	人件費	401,698,529		
		事業費	86,464,524		
		事務費	57,040,583		
		利用者負担軽減額	144,305		
		減価償却費	45,557,805		
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,443,974		
		サービス活動費用計(2)	565,461,772		
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△21,604,742		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	21,765		
		その他のサービス活動外収益	848,707		
		サービス活動外収益計(4)	870,472		
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	870,472		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)		△20,734,270		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	638,000		
		特別収益計(8)	638,000		
	費用	固定資産売却損・処分損	15,646		
		国庫補助金等特別積立金積立額	638,000		
		特別費用計(9)	653,646		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		△15,646		
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△20,749,916		
	前期繰越活動増減差額(12)		522,230,471		
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		501,480,555		
	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)		501,480,555		

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	内部取引消去	法入合計
流動資産	350,951,076		350,951,076		350,951,076
現金預金	275,404,750		275,404,750		275,404,750
事業未収金	74,641,389		74,641,389		74,641,389
未収補助金	842,837		842,837		842,837
貯蔵品	50,000		50,000		50,000
前払費用	12,100		12,100		12,100
固定資産	797,534,729	10,626,141	808,160,870		808,160,870
基本財産	614,337,168		614,337,168		614,337,168
土地	116,806,333		116,806,333		116,806,333
建物	497,530,835		497,530,835		497,530,835
その他の固定資産	183,197,561	10,626,141	193,823,702		193,823,702
建物	80,209		80,209		80,209
構築物	3,450,395		3,450,395		3,450,395
機械及び装置		10,626,141	10,626,141		10,626,141
車輛運搬具	5,975,813		5,975,813		5,975,813
器具及び備品	10,930,334		10,930,334		10,930,334
有形リース資産	6,261,810		6,261,810		6,261,810
人件費積立資産	156,499,000		156,499,000		156,499,000
資産の部合計	1,148,485,805	10,626,141	1,159,111,946		1,159,111,946

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	内部取引消去	法人合計
流動負債	40,257,829	243,000	40,500,829		40,500,829
事業未払金	15,924,724	243,000	16,167,724		16,167,724
1年以内返済予定リース債務	2,069,904		2,069,904		2,069,904
賞与引当金	22,263,201		22,263,201		22,263,201
固定負債	4,264,604		4,264,604		4,264,604
リース債務	4,264,604		4,264,604		4,264,604
負債の部合計	44,522,433	243,000	44,765,433		44,765,433
基本金	68,838,000		68,838,000		68,838,000
国庫補助金等特別積立金	387,528,958		387,528,958		387,528,958
その他の積立金	156,499,000		156,499,000		156,499,000
人件費積立金	156,499,000		156,499,000		156,499,000
次期繰越活動増減差額	491,097,414	10,383,141	501,480,555		501,480,555
(うち当期活動増減差額)	△20,428,907	△321,009	△20,749,916		△20,749,916
純資産の部合計	1,103,963,372	10,383,141	1,114,346,513		1,114,346,513
負債及び純資産の部合計	1,148,485,805	10,626,141	1,159,111,946		1,159,111,946

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) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く） — 定額法
- ・無形固定資産 — 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

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(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、社会福祉事業は拠点が一つの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、収益事業は拠点が一つの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 アルテン赤丸拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム」

「短期入所生活介護」

「デイサービスセンター」

「指定居宅介護支援事業」

「福岡地域包括支援センター」

「国吉・五位地域包括支援センター」

イ 太陽光発電事業拠点(収益事業)

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	116,806,333	0	0	116,806,333
建物	535,430,622	0	37,899,787	497,530,835
合 計	652,236,955	0	37,899,787	614,337,168

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）	1,524,958,628	1,027,427,793	497,530,835
建物	802,094	721,885	80,209
構築物	19,785,150	16,334,755	3,450,395
機械及び装置	17,095,400	6,469,259	10,626,141
車輛運搬具	12,745,400	6,769,587	5,975,813
器具及び備品	80,525,960	69,595,626	10,930,334
有形リース資産	25,453,824	19,192,014	6,261,810
合 計	1,681,366,456	1,146,510,919	534,855,537

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

該当なし

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. 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

アルテン赤丸拠点区分 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				
	介護保険事業収入	541,637,000	543,197,630	△1,560,630	
	施設介護料収入	262,459,000	264,323,080	△1,864,080	
	介護報酬収入	235,461,000	236,838,963	△1,377,963	
	利用者負担金収入(公費)	741,000	745,981	△4,981	
	利用者負担金収入(一般)	26,257,000	26,738,136	△481,136	
	居宅介護料収入	131,704,000	130,850,310	853,690	
	(介護報酬収入)	117,480,000	116,410,379	1,069,621	
	介護報酬収入	116,721,000	115,871,288	849,712	
	介護予防報酬収入	759,000	539,091	219,909	
	(利用者負担金収入)	14,224,000	14,439,931	△215,931	
	介護負担金収入(公費)	22,000	237,649	△215,649	
	介護負担金収入(一般)	14,118,000	14,142,383	△24,383	
	介護予防負担金収入(一般)	84,000	59,899	24,101	
	居宅介護支援介護料収入	23,252,000	23,341,200	△89,200	
	居宅介護支援介護料収入	19,869,000	19,875,040	△6,040	
	介護予防支援介護料収入	3,383,000	3,466,160	△83,160	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,945,000	7,250,290	△305,290	
	事業費収入	6,509,000	6,804,344	△295,344	
	事業負担金収入(一般)	436,000	445,946	△9,946	
	利用者等利用料収入	86,227,000	86,702,143	△475,143	
	居宅介護サービス利用料収入	264,000	346,510	△82,510	
	食費収入(公費)	255,000	256,800	△1,800	
	食費収入(一般)	41,647,000	41,586,320	60,680	
	食費収入(特定)	10,832,000	11,035,851	△203,851	
	居住費収入(一般)	22,108,000	23,673,124	△1,565,124	
	居住費収入(特定)	9,900,000	8,552,286	1,347,714	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入		600	△600	
	その他の利用料収入	1,221,000	1,250,652	△29,652	
	その他の事業収入	31,050,000	30,730,607	319,393	
	補助金事業収入(公費)	1,855,000	1,382,837	472,163	
	受託事業収入(公費)	29,038,000	29,185,770	△147,770	
	受託事業収入(一般)	157,000	162,000	△5,000	
	受取利息配当金収入	13,000	21,765	△8,765	
	その他の収入	664,000	848,707	△184,707	
	受入研修費収入	124,000	143,700	△19,700	
	雑収入	540,000	705,007	△165,007	
	事業活動収入計(1)	542,314,000	544,068,102	△1,754,102	
	支出				
	人件費支出	403,979,000	401,935,402	2,043,598	
	役員報酬支出	835,000	800,000	35,000	
	職員給料支出	223,211,000	222,782,688	428,312	
	職員賞与支出	71,252,000	71,250,381	1,619	
	非常勤職員給与支出	48,710,000	47,173,653	1,536,347	
	派遣職員費支出	554,000	553,520	480	
	退職給付支出	8,857,000	8,855,500	1,500	
	法定福利費支出	50,560,000	50,519,660	40,340	
	事業費支出	90,804,000	86,464,524	4,339,476	
	給食費支出	24,229,000	23,559,041	669,959	
	介護用品費支出	8,856,000	7,820,082	1,035,918	
	医薬品費支出	213,000	153,768	59,232	
	保健衛生費支出	4,103,000	3,839,843	263,157	
	被服費支出	3,924,000	3,849,587	74,413	
	教養娯楽費支出	2,096,000	1,706,484	389,516	
	日用品費支出	55,000	4,752	50,248	
	水道光熱費支出	26,565,000	26,058,436	506,564	
	燃料費支出	195,000	153,480	41,520	
	消耗器具備品費支出	2,348,000	1,323,854	1,024,146	
	保険料支出	2,022,000	1,896,560	125,440	
	貸借料支出	14,055,000	13,866,221	188,779	
	車輛費支出	2,143,000	2,229,566	△86,566	
	雑支出		2,850	△2,850	
	事務費支出	60,187,000	57,033,583	3,153,417	

アルテン赤丸拠点区分 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
	福利厚生費支出	2,286,000	2,049,828	236,172	
	職員被服費支出	256,000	75,739	180,261	
	旅費交通費支出	175,000	144,800	30,200	
	研修研究費支出	560,000	422,600	137,400	
	事務消耗品費支出	1,921,000	1,631,488	289,512	
	印刷製本費支出	586,000	582,361	3,639	
	修繕費支出	5,705,000	4,901,802	803,198	
	通信運搬費支出	1,252,000	1,158,648	93,352	
	会議費支出	169,000	71,946	97,054	
	広報費支出	539,000	519,465	19,535	
	業務委託費支出	43,241,000	43,165,337	75,663	
	手数料支出	793,000	407,543	385,457	
	租税公課支出	143,000	107,950	35,050	
	保守料支出	1,410,000	826,228	583,772	
	渉外費支出	290,000	243,100	46,900	
	諸会費支出	548,000	458,600	89,400	
	雑支出	313,000	266,148	46,852	
	利用者負担軽減額	68,000	144,305	△76,305	
	事業活動支出計 (2)	555,038,000	545,577,814	9,460,186	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	△12,724,000	△1,509,712	△11,214,288	
施設整備等による収支	収 入				
	施設整備等補助金収入		638,000	△638,000	
	施設整備等補助金収入		638,000	△638,000	
	施設整備等収入計 (4)		638,000	△638,000	
	支 出				
	固定資産取得支出	1,515,000	1,514,580	420	
	器具及び備品取得支出	1,515,000	1,514,580	420	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,391,000	2,389,904	1,096	
	施設整備等支出計 (5)	3,906,000	3,904,484	1,516	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△3,906,000	△3,266,484	△639,516	
その他の活動による収支	収 入				
	積立資産取崩収入	17,000,000		17,000,000	
	人件費積立資産取崩収入	17,000,000		17,000,000	
	その他の活動収入計 (7)	17,000,000		17,000,000	
	支 出				
	その他の活動支出計 (8)				
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	17,000,000		17,000,000	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		370,000	△4,776,196	5,146,196	
前期末支払資金残高 (12)		339,802,548	339,802,548		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		340,172,548	335,026,352	5,146,196	

アルテン赤丸拠点区分 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			
	介護保険事業収益	543,197,630	540,893,182	2,304,448
	施設介護料収益	264,323,080	262,176,041	2,147,039
	介護報酬収益	236,838,963	234,864,687	1,974,276
	利用者負担金収益(公費)	745,981	899,717	△153,736
	利用者負担金収益(一般)	26,738,136	26,411,637	326,499
	居宅介護料収益	130,850,310	130,262,705	587,605
	(介護報酬収益)	116,410,379	116,356,196	54,183
	介護報酬収益	115,871,288	115,655,915	215,373
	介護予防報酬収益	539,091	700,281	△161,190
	(利用者負担金収益)	14,439,931	13,906,509	533,422
	介護負担金収益(公費)	237,649	49,151	188,498
	介護負担金収益(一般)	14,142,383	13,779,549	362,834
	介護予防負担金収益(一般)	59,899	77,809	△17,910
	居宅介護支援介護料収益	23,341,200	21,195,360	2,145,840
	居宅介護支援介護料収益	19,875,040	18,508,880	1,366,160
	介護予防支援介護料収益	3,466,160	2,686,480	779,680
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	7,250,290	6,131,690	1,118,600
	事業費収益	6,804,344	5,770,259	1,034,085
	事業負担金収益(一般)	445,946	361,431	84,515
	利用者等利用料収益	86,702,143	85,907,246	794,897
	居宅介護サービス利用料収益	346,510	158,720	187,790
	食費収益(公費)	256,800	328,229	△71,429
	食費収益(一般)	41,586,320	36,734,438	4,851,882
	食費収益(特定)	11,035,851	15,222,918	△4,187,067
	居住費収益(一般)	23,673,124	23,059,652	613,472
	居住費収益(特定)	8,552,286	9,135,992	△583,706
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	600	2,320	△1,720
	その他の利用料収益	1,250,652	1,264,977	△14,325
	その他の事業収益	30,730,607	35,220,140	△4,489,533
	補助金事業収益(公費)	1,382,837	6,758,000	△5,375,163
	受託事業収益(公費)	29,185,770	28,264,140	921,630
	受託事業収益(一般)	162,000	198,000	△36,000
	経常経費寄附金収益		150,000	△150,000
	サービス活動収益計(1)	543,197,630	541,043,182	2,154,448
費用	人件費	401,698,529	399,679,040	2,019,489
	役員報酬	800,000	785,000	15,000
	職員給料	222,782,688	219,604,632	3,178,056
	職員賞与	48,750,307	51,197,577	△2,447,270
	賞与引当金繰入	22,263,201	22,500,074	△236,873
	非常勤職員給与	47,173,653	45,036,577	2,137,076
	派遣職員費	553,520	1,945,123	△1,391,603
	退職給付費用	8,855,500	8,766,500	89,000
	法定福利費	50,519,660	49,843,557	676,103
	事業費	86,464,524	88,040,021	△1,575,497
	給食費	23,559,041	23,836,859	△277,818
	介護用品費	7,820,082	8,335,099	△515,017
	医薬品費	153,768	100,993	52,775
	保健衛生費	3,839,843	5,140,625	△1,300,782
	被服費	3,849,587	3,765,503	84,084
	教養娯楽費	1,706,484	1,680,246	26,238
	日用品費	4,752	15,677	△10,925

アルテン赤丸拠点区分 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)
	水道光熱費	26,058,436	24,672,634	1,385,802
	燃料費	153,480	114,012	39,468
	消耗器具備品費	1,323,854	3,045,463	△1,721,609
	保険料	1,896,560	1,947,590	△51,030
	賃借料	13,866,221	13,338,385	527,836
	車輛費	2,229,566	2,046,935	182,631
	雑費	2,850		2,850
	事務費	57,033,583	52,990,592	4,042,991
	福利厚生費	2,049,828	1,951,170	98,658
	職員被服費	75,739	110,978	△35,239
	旅費交通費	144,800	72,500	72,300
	研修研究費	422,600	208,000	214,600
	事務消耗品費	1,631,488	1,270,442	361,046
	印刷製本費	582,361	455,761	126,600
	修繕費	4,901,802	2,393,225	2,508,577
	通信運搬費	1,158,648	1,141,356	17,292
	会議費	71,946	37,142	34,804
	広報費	519,465	202,950	316,515
	業務委託費	43,165,337	41,182,010	1,983,327
	手数料	407,543	1,460,105	△1,052,562
	租税公課	107,950	125,450	△17,500
	保守料	826,228	1,671,629	△845,401
	渉外費	243,100	180,724	62,376
	諸会費	458,600	490,100	△31,500
	雑費	266,148	37,050	229,098
	利用者負担軽減額	144,305	91,714	52,591
	減価償却費	44,584,396	45,006,891	△422,495
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,443,974	△25,335,708	△108,266
	サービス活動費用計 (2)	564,481,363	560,472,550	4,008,813
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△21,283,733	△19,429,368	△1,854,365
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	21,765	51,066	△29,301
	その他のサービス活動外収益	848,707	325,175	523,532
	受入研修費収益	143,700	47,500	96,200
	雑収益	705,007	277,675	427,332
	サービス活動外収益計 (4)	870,472	376,241	494,231
	費用			
	支払利息		68,000	△68,000
特別増減の部				
	サービス活動外費用計 (5)		68,000	△68,000
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	870,472	308,241	562,231
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△20,413,261	△19,121,127	△1,292,134
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	638,000	7,490,000	△6,852,000
	施設整備等補助金収益	638,000	3,490,000	△2,852,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益		4,000,000	△4,000,000
	事業区分間繰入金収益		672,126	△672,126
	特別収益計 (8)	638,000	8,162,126	△7,524,126
	費用			
	固定資産売却損・処分損	15,646	3	15,643
	車輛運搬具売却損・処分損	1	2	△1
	器具及び備品売却損・処分損	15,645	1	15,644
国庫補助金等特別積立金積立額		638,000	7,490,000	△6,852,000

アルテン赤丸拠点区分 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)
	特別費用計(9)	653,646	7,490,003	△6,836,357
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△15,646	672,123	△687,769
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△20,428,907	△18,449,004	△1,979,903
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	511,526,321	529,975,325	△18,449,004
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	491,097,414	511,526,321	△20,428,907
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金積立額(16)			
	人件費積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	491,097,414	511,526,321	△20,428,907

アルテン赤丸拠点区分 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			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	350,951,076	355,762,516	△4,811,440	流動負債	40,257,829	40,849,946	△592,117
現金預金	275,404,750	280,239,864	△4,835,114	事業未払金	15,924,724	15,959,968	△35,244
事業未収金	74,641,389	75,442,583	△801,194	1年以内返済予定リース債務	2,069,904	2,389,904	△320,000
未収補助金	842,837		842,837	賞与引当金	22,263,201	22,500,074	△236,873
貯蔵品	50,000	50,000					
前払費用	12,100	30,069	△17,969				
固定資産	797,534,729	840,620,191	△43,085,462	固定負債	4,264,604	6,334,508	△2,069,904
基本財産	614,337,168	652,236,955	△37,899,787	リース債務	4,264,604	6,334,508	△2,069,904
土地	116,806,333	116,806,333		負債の部合計	44,522,433	47,184,454	△2,662,021
建物	497,530,835	535,430,622	△37,899,787	純資産の部			
その他の固定資産	183,197,561	188,383,236	△5,185,675	基本金	68,838,000	68,838,000	
建物	80,209	80,209		国庫補助金等特別積立金	387,528,958	412,334,932	△24,805,974
構築物	3,450,395	3,788,126	△337,731	その他の積立金	156,499,000	156,499,000	
車輛運搬具	5,975,813	7,853,141	△1,877,328	人件費積立金	156,499,000	156,499,000	
器具及び備品	10,930,334	11,575,047	△644,713	次期繰越活動増減差額	491,097,414	511,526,321	△20,428,907
有形リース資産	6,261,810	8,587,713	△2,325,903	(うち当期活動増減差額)	△20,428,907	△18,449,004	△1,979,903
人件費積立資産	156,499,000	156,499,000		純資産の部合計	1,103,963,372	1,149,198,253	△45,234,881
資産の部合計	1,148,485,805	1,196,382,707	△47,896,902	負債及び純資産の部合計	1,148,485,805	1,196,382,707	△47,896,902

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・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、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) アルテン赤丸拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (Ⅺ))

- ア 法人本部
- イ 特別養護老人ホーム
- ウ 短期入所生活介護
- エ デイサービスセンター
- オ 指定居宅介護支援事業
- カ 福岡地域包括支援センター
- キ 国吉・五位地域包括支援センター

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (Ⅹ))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	116,806,333			116,806,333
建物	535,430,622		37,899,787	497,530,835
合 計	652,236,955	0	37,899,787	614,337,168

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）	1,524,958,628	1,027,427,793	497,530,835
建物	802,094	721,885	80,209
構築物	19,785,150	16,334,755	3,450,395
車輛運搬具	12,745,400	6,769,587	5,975,813
器具及び備品	80,525,960	69,595,626	10,930,334
有形リース資産	25,453,824	19,192,014	6,261,810
合 計	1,664,271,056	1,140,041,660	524,229,396

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

該当なし

太陽光発電事業拠点 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 太陽光発電事業収入	650,000	659,400	△9,400	
	太陽光発電事業収入	650,000	659,400	△9,400	
	事業活動収入計 (1)	650,000	659,400	△9,400	
	支出 事務費支出	7,000	7,000		
	租税公課支出	7,000	7,000		
	事業活動支出計 (2)	7,000	7,000		
	事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	643,000	652,400	△9,400	
施設整備等による収支	収入 施設整備等収入計 (4)				
	支出 固定資産取得支出	896,000	895,400	600	
	機械及び装置取得支出	896,000	895,400	600	
	施設整備等支出計 (5)	896,000	895,400	600	
	施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△896,000	△895,400	△600	
その他の活動による収支	収入 その他の活動収入計 (7)				
	支出				
	その他の活動支出計 (8)				
	その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)				
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△253,000	△243,000	△10,000	
前期末支払資金残高 (12)					
当期末支払資金残高 (11) + (12)		△253,000	△243,000	△10,000	

太陽光発電事業拠点 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 太陽光発電事業収益	659,400	672,126	△12,726
	太陽光発電事業収益	659,400	672,126	△12,726
	サービス活動収益計 (1)	659,400	672,126	△12,726
	費用 事務費	7,000		7,000
	租税公課	7,000		7,000
	減価償却費	973,409	955,800	17,609
	サービス活動費用計 (2)	980,409	955,800	24,609
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△321,009	△283,674	△37,335
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計 (4)			
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)			
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△321,009	△283,674	△37,335
特別増減の部	収益			
	特別収益計 (8)			
	費用 事業区分間繰入金費用		672,126	△672,126
	特別費用計 (9)		672,126	△672,126
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		△672,126	672,126
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△321,009	△955,800	634,791
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	10,704,150	11,659,950	△955,800
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	10,383,141	10,704,150	△321,009
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	備品等購入積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	人件費積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	備品等購入積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	10,383,141	10,704,150	△321,009

太陽光発電事業拠点 貸借対照表

(令和 4年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
固定資産	10,626,141	10,704,150	△78,009	流動負債	243,000		243,000
その他の固定資産	10,626,141	10,704,150	△78,009	事業未払金	243,000		243,000
機械及び装置	10,626,141	10,704,150	△78,009	負債の部合計	243,000		243,000
				純資産の部			
				次期繰越活動増減差額	10,383,141	10,704,150	△321,009
				(うち当期活動増減差額)	△321,009	△955,800	634,791
				純資産の部合計	10,383,141	10,704,150	△321,009
資産の部合計	10,626,141	10,704,150	△78,009	負債及び純資産の部合計	10,626,141	10,704,150	△78,009

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
・有形固定資産 — 定額法

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 太陽光発電事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (⑪)) は当該拠点に1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (⑩)) は省略している。

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

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
機械及び装置	17,095,400	6,469,259	10,626,141
合 計	17,095,400	6,469,259	10,626,141

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

該当なし