

令和3年度 決算報告書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人 蓬菜の会

特別養護老人ホーム 東橋本ひまわりホーム

東橋本ひまわりこども園

ひまわり第2こども園

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	介護保険事業収入	290,656,000	298,088,456	-7,432,456
	保育事業収入	373,899,697	354,164,957	19,734,740
	受取利息配当金収入	303,000	7,510	295,490
	その他の収入	4,992,000	5,720,815	-728,815
	事業活動収入計(1)	669,850,697	657,981,738	11,868,959
	人件費支出	407,282,000	424,621,029	-17,339,029
	事業費支出	89,950,000	96,296,368	-6,346,368
	事務費支出	107,740,000	107,359,959	380,041
	支払利息支出	440,000	386,271	53,729
	その他の支出	4,280,000	4,539,278	-259,278
事業活動支出計(2)	609,692,000	633,202,905	-23,510,905	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	60,158,697	24,778,833	35,379,864	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	5,400,000	3,725,000	1,675,000
	施設整備等収入計(4)	5,400,000	3,725,000	1,675,000
その他の活動による収支	設備資金借入金元金償還支出	3,300,000	3,312,000	-12,000
	固定資産取得支出	7,800,000	5,780,300	2,019,700
その他の活動による収支	施設整備等支出計(5)	11,100,000	9,092,300	2,007,700
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,700,000	-5,367,300	-332,700
	積立資産取崩収入	1,770,000	1,610,730	159,270
	拠点区分間繰入金収入	12,400,000		12,400,000
	その他の活動収入計(7)	14,170,000	1,610,730	12,559,270
	積立資産支出	4,950,000	45,071,300	-40,121,300
	拠点区分間繰入金支出	3,400,000		3,400,000
	その他の活動支出計(8)	8,350,000	45,071,300	-36,721,300
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,820,000	-43,460,570	49,280,570
	予備費支出(10)	400,000	—	400,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	59,878,697	-24,049,037	83,927,734	
前期末支払資金残高(12)		121,360,720	-121,360,720	
当期末支払資金残高(11)+(12)	59,878,697	97,311,683	-37,432,986	

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	収入	298,088,456	283,613,110	14,475,346
	益	354,164,957	345,543,371	8,621,586
サービス活動増減の部	費用	1,304,110	1,044,660	259,450
	増減	653,557,523	630,201,141	23,356,382
サービス活動増減の部	収入	428,081,599	415,001,315	13,080,284
	益	96,296,368	87,531,760	8,764,608
サービス活動増減の部	費用	107,359,959	101,463,584	5,896,375
	増減	29,107,674	27,023,880	2,083,794
サービス活動増減の部	収入	-18,120,923	-15,767,813	-2,353,110
	増減	642,724,677	615,252,726	27,471,951
サービス活動増減の部	収入	10,832,846	14,948,415	-4,115,569
	益	7,510	28,534	-21,024
サービス活動増減の部	費用	4,416,705	18,294,251	-13,877,546
	増減	4,424,215	18,322,785	-13,898,570
サービス活動増減の部	収入	386,271	402,803	-16,532
	益	4,539,278	4,210,738	328,540
サービス活動増減の部	収入	4,925,549	4,613,541	312,008
	益	-501,334	13,709,244	-14,210,578
サービス活動増減の部	費用	10,331,512	28,657,659	-18,326,147
	増減	3,725,000	15,811,000	-12,086,000
サービス活動増減の部	収入	3,725,000	15,811,000	-12,086,000
	益	3	3	0
サービス活動増減の部	費用	3,500,002	15,811,000	-12,310,998
	増減	3,500,005	15,811,000	-12,310,995
サービス活動増減の部	収入	224,995	224,995	0
	益	10,556,507	28,657,659	-18,101,152
サービス活動増減の部	費用	134,358,301	155,700,642	-21,342,341
	増減	144,914,808	184,358,301	-39,443,493
サービス活動増減の部	収入	40,000,000	50,000,000	-10,000,000
	益			
サービス活動増減の部	費用			
	増減			
サービス活動増減の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	104,914,808	134,358,301	-29,443,493

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位:円)

流	資 産 の 部		負 債 の 部		増 減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	137,178,189	160,147,810	43,178,506	42,099,090	1,079,416
現金預金	73,935,863	111,616,287	20,000,000	20,000,000	-37,680,424
現普通預金	286,442	233,527	15,474,830	14,628,364	846,466
当座預金	73,649,191	111,347,024	3,312,000	3,312,000	-37,697,833
事業未収金	230	35,736	5,500	5,500	-35,506
立替金	60,973,438	46,776,523		134,722	14,196,915
前払費用	525,888	12,000			513,888
仮払金	1,633,000	1,633,000	747,000	747,000	
固定資産	110,000	110,000	146,739,600	149,904,250	-3,164,650
基本財産	1,427,949,262	1,411,129,289	39,744,000	43,056,000	-3,312,000
土地	976,786,749	999,011,333	50,000,000	50,000,000	-22,224,584
建物	481,482,208	481,482,208	12,000,000	12,000,000	
その他の資産	495,304,541	517,529,125	44,995,600	44,848,250	147,350
建物	451,162,513	412,117,956	189,918,106	192,003,340	-2,085,234
構築物	91,097	111,722			-20,625
構築物	8,173,170	8,372,940	528,945,216	528,945,216	-199,770
器具及び備品	5	5	528,945,216	528,945,216	
権利	22,642,001	23,277,079	368,349,321	382,970,242	-14,620,921
ソフトウェア	458,640	458,640	368,349,321	382,970,242	-14,620,921
退職給付当資産		247,320	373,000,000	333,000,000	40,000,000
保育所繰越積立資産	44,995,600	44,848,250	46,500,000	46,500,000	
保育所施設・設備整備積立金の資産	123,000,000	123,000,000	42,000,000	42,000,000	
その他の資産	250,000,000	210,000,000	34,500,000	34,500,000	40,000,000
固定資産	1,802,000	1,802,000	250,000,000	210,000,000	40,000,000
資産の部合計	1,565,127,451	1,571,277,099	1,376,209,345	1,379,273,759	-4,064,414
負債及び純資産の部合計			1,565,127,451	1,571,277,099	-6,149,648
純資産の部					
基本金			528,945,216	528,945,216	
基金			528,945,216	528,945,216	
国庫補助金等			368,349,321	382,970,242	-14,620,921
特別補助金の			368,349,321	382,970,242	-14,620,921
その他の積立			373,000,000	333,000,000	40,000,000
人件費積立			46,500,000	46,500,000	
修繕費積立			42,000,000	42,000,000	
備品等購入積立			34,500,000	34,500,000	
保育所施設・設備整備積立金の動			250,000,000	210,000,000	40,000,000
次増減繰越差額			104,914,808	134,358,301	-29,443,493
増減繰越差額			104,914,808	134,358,301	-29,443,493
増減繰越差額			10,556,507	28,657,659	-18,101,152
増減差額					
純資産の部合計			1,376,209,345	1,379,273,759	-4,064,414
負債及び純資産の部合計			1,565,127,451	1,571,277,099	-6,149,648

計算書類に対する注記

社会福祉法人 蓬萊の会

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし
2. 重要な会計方針
 - (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
定額法によっている
 - ②無形固定資産
定額法。ただし、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている
 - (3) 引当金の計上基準
 - ①退職給付引当金
公益財団法人神奈川福利協会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している
 - (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている
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
 - (1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度
独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職共済制度に加入している。
 - (2) 民間退職共済制度
 - ・公益財団法人神奈川県福利協会の実施する退職共済制度に加入している。
 - ・独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している
5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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、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)は省略している
 - (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) 収益事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- ア 法人本部拠点
- イ A拠点区分
特別養護老人ホーム東橋本ひまわりホーム（ショートステイ含む）
デイサービスセンターひまわり
- ウ B拠点区分
東橋本ひまわりこども園
- エ C拠点区分
ひまわり第2こども園

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	481,482,208	0	0	481,482,208
建物	517,529,125	0	22,224,584	495,304,541
合 計	999,011,333	0	22,224,584	976,786,749

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	249,556,034円
建物	372,490,001円
合計	622,046,035円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	39,744,000円
-----------------------	-------------

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産			
建物	848,851,464	360,462,190	488,389,274
建物附属設備	577,806,924	570,891,660	6,915,264
構築物	133,933,623	133,933,620	3
その他の固定資産			
建物	1,156,500	1,065,404	91,096
建物附属設備	425,000	424,999	1
構築物	14,638,500	6,465,330	8,173,170
車輛運搬具	13,176,298	13,176,293	5
器具及び備品	96,810,016	74,168,015	22,642,001

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
ソフトウェア	2,583,600	2,583,600	0
その他の固定資産	458,640	0	458,640
合 計	1,689,840,565	1,163,171,111	526,669,454

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			
未収補助金			
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

(1) リース会計

所有権移転外ファイナンス・リース取引において、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以上又はリース期間が1年以内の取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じて会計処理していません。

