

令和3年度 決算報告書

社会福祉法人 芙蓉会

法人単位資金収支計算書

（自）令和3年4月1日 （至）令和4年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A) - (B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	779,533,000	768,011,918	11,521,082	
	児童福祉事業収入	484,820,000	483,548,046	1,271,954	
	保育事業収入	21,964,000	21,722,491	241,509	
	その他の事業収入	324,000	464,000	△ 140,000	
	借入金利息補助金収入	38,000	38,000	0	
	経常経費寄附金収入	6,093,000	6,069,096	23,904	
	受取利息配当金収入	1,048,000	1,052,380	△ 4,380	
	その他の収入	6,960,000	6,783,050	176,950	
	事業活動収入計 (1)	1,300,780,000	1,287,688,981	13,091,019	
支出	人件費支出	933,241,000	939,433,613	△ 6,192,613	
	事業費支出	163,554,000	161,028,723	2,525,277	
	事務費支出	110,622,000	106,850,312	3,771,688	
	利用者負担軽減額	2,794,000	2,749,358	44,642	
	支払利息支出	1,073,000	1,085,779	△ 12,779	
	その他の支出	4,803,000	4,702,222	100,778	
	事業活動支出計 (2)	1,216,087,000	1,215,850,007	236,993	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	84,693,000	71,838,974	12,854,026		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	20,493,000	20,615,000	△ 122,000	
	設備資金借入金収入	0	0	0	
	施設整備等収入計 (4)	20,493,000	20,615,000	△ 122,000	
	支出				
設備資金借入金元金償還支出	35,428,000	35,428,000	0		
固定資産取得支出	17,686,000	17,684,078	1,922		
ファイナンス・リース債務の返済支出	627,000	684,288	△ 57,288		
施設整備等支出計 (5)	53,741,000	53,796,366	△ 55,366		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△ 33,248,000	△ 33,181,366	△ 66,634		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	350,000	315,000	35,000	
	積立資産取崩収入	20,960,000	11,992,206	8,967,794	
	その他の活動による収入	51,000	51,000	0	
	その他の活動収入計 (7)	21,361,000	12,358,206	9,002,794	
支出					
積立資産支出	72,218,000	62,685,124	9,532,876		
その他の活動による支出	32,000	256,141	△ 224,141		
その他の活動支出計 (8)	72,250,000	62,941,265	9,308,735		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△ 50,889,000	△ 50,583,059	△ 305,941		
予備費支出 (10)	2,031,000		1,810,000		
	△ 221,000		0		
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	△ 1,254,000	△ 11,925,451	10,671,451		
前期末支払資金残高 (12)	314,497,573	314,497,573	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	313,243,573	302,572,122	10,671,451		

（注） 予備費支出△221,000円は下記の科目に充当し使用した額である。

雑支出 42,000円、利用者等給食費支出 4,000円

器具及び備品取得支出 119,000円、退職給付引当資産取崩収入 56,000円

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	768,011,918	761,429,137	6,582,781
	児童福祉事業収益	483,548,046	499,929,581	△ 16,381,535
	保育事業収益	21,722,491	16,989,436	4,733,055
	その他の事業収益	464,000	1,025,000	△ 561,000
	経常経費寄附金収益	6,069,096	3,534,908	2,534,188
	サービス活動収益計(1)	1,279,815,551	1,282,908,062	△ 3,092,511
	費用			
	人件費	941,140,413	929,071,796	12,068,617
	事業費	161,643,085	154,723,076	6,920,009
事務費	106,850,312	99,172,658	7,677,654	
利用者負担軽減額	2,749,358	3,227,107	△ 477,749	
減価償却費	83,247,334	80,998,137	2,249,197	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 45,413,374	△ 40,748,764	△ 4,664,610	
サービス活動費用計(2)	1,250,217,128	1,226,444,010	23,773,118	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	29,598,423	56,464,052	△ 26,865,629	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	38,000	57,000	△ 19,000
	受取利息配当金収益	1,052,380	1,449,326	△ 396,946
	その他のサービス活動外収益	6,783,050	7,671,433	△ 888,383
	サービス活動外収益計(4)	7,873,430	9,177,759	△ 1,304,329
	費用			
支払利息	1,085,779	1,384,113	△ 298,334	
その他のサービス活動外費用	4,702,222	5,881,445	△ 1,179,223	
サービス活動外費用計(5)	5,788,001	7,265,558	△ 1,477,557	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	2,085,429	1,912,201	173,228	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	31,683,852	58,376,253	△ 26,692,401	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	20,615,000	19,791,800	823,200
	固定資産受贈額	666,600	0	666,600
	その他の特別収益	275,201	972,941	△ 697,740
	特別収益計(8)	21,556,801	20,764,741	792,060
	費用			
固定資産売却損・処分損	10	9,211	△ 9,201	
国庫補助金等特別積立金積立額	20,615,000	19,791,800	823,200	
その他の特別損失	256,141	0	256,141	
特別費用計(9)	20,871,151	19,801,011	1,070,140	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	685,650	963,730	△ 278,080	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	32,369,502	59,339,983	△ 26,970,481	
繰越活動増減差額の部	繰越			
	前期繰越活動増減差額(12)	684,532,970	625,606,201	58,926,769
	当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	716,902,472	684,946,184	31,956,288
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	11,005,406	64,005,406	△ 53,000,000
その他の積立金積立額(16)	60,514,724	64,418,620	△ 3,903,896	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	667,393,154	684,532,970	△ 17,139,816	

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			
科 目	当年度末	前年度末	増 減	科 目	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	342,420,067	353,685,158	△ 11,265,091	流動負債	136,498,233	135,543,873	954,360
現金預金	212,890,455	211,994,285	896,170	事業未払金	25,948,161	26,302,247	△ 354,086
事業未収金	115,981,858	132,387,100	△ 16,405,242	その他の未払金	495,000	0	495,000
未収金	669,574	2,638,095	△ 1,968,521	1年以内返済予定 設備資金借入金	35,428,000	35,428,000	0
未収補助金	12,241,490	6,462,678	5,778,812	1年以内返済予定 リース債務	684,288	684,288	0
貯蔵品	30,000	0	30,000	未払費用	10,857,228	10,523,817	333,411
立替金	4,430	7,920	△ 3,490	預り金	0	5,849	△ 5,849
前払金	418,000	0	418,000	職員預り金	2,432,556	2,225,672	206,884
前払費用	69,260	75,080	△ 5,820	前受収益	0	10,000	△ 10,000
1年以内回収予定 長期貸付金	115,000	120,000	△ 5,000	賞与引当金	60,653,000	60,364,000	289,000
固定資産	2,260,613,608	2,275,645,117	△ 15,031,509	固定負債	131,765,370	166,587,458	△ 34,822,088
基本財産	1,594,699,929	1,647,268,889	△ 52,568,960	設備資金借入金	111,144,000	146,572,000	△ 35,428,000
土地	457,412,898	457,412,898	0	リース債務	741,312	1,425,600	△ 684,288
建物	1,137,287,031	1,189,855,991	△ 52,568,960	退職給付引当金	19,880,058	18,589,858	1,290,200
その他の固定資産	665,913,679	628,376,228	37,537,451	負債の部合計	268,263,603	302,131,331	△ 33,867,728
土地	70,300,166	70,300,166	0	純 資 産 の 部			
建物	5,487,249	6,156,942	△ 669,693	基本金	345,258,921	345,258,921	0
造作	5,647,628	6,325,665	△ 678,037	国庫補助金等特別積立金	828,303,404	853,101,778	△ 24,798,374
構築物	11,198,513	13,374,577	△ 2,176,064	その他の積立金	493,814,593	444,305,275	49,509,318
機械及び装置	9,531,861	11,651,789	△ 2,119,928	人件費積立金	102,500,000	102,500,000	0
車輛運搬具	6,880,188	8,443,260	△ 1,563,072	施設整備等積立金	260,000,000	211,000,000	49,000,000
器具及び備品	29,015,998	33,443,741	△ 4,427,743	施設運営費積立金	82,498,739	82,502,145	△ 3,406
建設仮勘定	495,000	0	495,000	植松茂子奨学積立金	47,815,854	47,303,130	512,724
有形リース資産	1,368,576	2,052,864	△ 684,288	記念事業積立金	1,000,000	1,000,000	0
権利	1,336,918	1,523,464	△ 186,546	次期繰越活動増減差額	667,393,154	684,532,970	△ 17,139,816
ソフトウェア	969,260	1,286,594	△ 317,334	(うち当期活動増減差額)	32,369,502	59,339,983	△ 26,970,481
投資有価証券	50,000	50,000	0				
長期貸付金	2,931,000	3,251,000	△ 320,000				
退職給付引当資産	19,880,058	18,589,858	1,290,200				
人件費積立資産	102,500,000	102,500,000	0				
施設整備等積立資産	260,000,000	211,000,000	49,000,000				
施設運営費積立資産	82,498,739	82,502,145	△ 3,406				
植松茂子奨学積立資産	47,815,854	47,303,130	512,724				
記念事業積立資産	1,000,000	1,000,000	0				
普通預金	4,983,585	4,983,585	0				
差入保証金	180,000	180,000	0				
長期前払費用	1,843,086	2,457,448	△ 614,362	純資産の部合計	2,334,770,072	2,327,198,944	7,571,128
資産の部合計	2,603,033,675	2,629,330,275	△ 26,296,600	負債及び純資産の部合計	2,603,033,675	2,629,330,275	△ 26,296,600

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		法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	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	0	0	0	768,011,918	768,011,918	0	768,011,918
	児童福祉事業収入	0	283,764,983	199,783,063	0	483,548,046	0	483,548,046
	保育事業収入	0	0	21,722,491	0	21,722,491	0	21,722,491
	その他の事業収入	324,000	0	140,000	0	464,000	0	464,000
	借入金利息補助金収入	0	0	0	38,000	38,000	0	38,000
	経常経費寄附金収入	485,107	3,934,989	1,519,000	130,000	6,069,096	0	6,069,096
	受取利息配当金収入	977,414	21,918	26,261	26,787	1,052,380	0	1,052,380
	その他の収入	819,500	3,375,531	2,297,059	290,960	6,783,050	0	6,783,050
	事業活動収入計 (1)	2,606,021	291,097,421	225,487,874	768,497,665	1,287,688,981	0	1,287,688,981
	支出							
	人件費支出	15,793,468	192,236,420	183,328,315	548,075,410	939,433,613	0	939,433,613
	事業費支出	0	55,471,786	22,260,732	83,296,205	161,028,723	0	161,028,723
事務費支出	5,974,636	17,275,159	16,741,366	66,859,151	106,850,312	0	106,850,312	
利用者負担軽減額	0	0	0	2,749,358	2,749,358	0	2,749,358	
支払利息支出	0	0	0	1,085,779	1,085,779	0	1,085,779	
その他の支出	0	2,560,780	2,035,550	105,892	4,702,222	0	4,702,222	
事業活動支出計 (2)	21,768,104	267,544,145	224,365,963	702,171,795	1,215,850,007	0	1,215,850,007	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	△ 19,162,083	23,553,276	1,121,911	66,325,870	71,838,974	0	71,838,974	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	0	9,562,000	1,553,000	9,500,000	20,615,000	0	20,615,000
	設備資金借入金収入	0	0	0	0	0	0	0
	施設整備等収入計 (4)	0	9,562,000	1,553,000	9,500,000	20,615,000	0	20,615,000
	支出							
	設備資金借入金元金償還支出	0	0	0	35,428,000	35,428,000	0	35,428,000
固定資産取得支出	0	10,750,648	3,186,700	3,746,730	17,684,078	0	17,684,078	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	684,288	684,288	0	684,288	
施設整備等支出計 (5)	0	10,750,648	3,186,700	39,859,018	53,796,366	0	53,796,366	
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	0	△ 1,188,648	△ 1,633,700	△ 30,359,018	△ 33,181,366	0	△ 33,181,366	
その他の活動による収支	収入							
	長期貸付金回収収入	315,000	0	0	0	315,000	0	315,000
	積立資産取崩収入	5,406	345,000	1,165,600	10,476,200	11,992,206	0	11,992,206
	拠点区分間繰入金収入	26,000,000	0	0	0	26,000,000	△ 26,000,000	0
	その他の活動による収入	0	51,000	0	0	51,000	0	51,000
	その他の活動収入計 (7)	26,320,406	396,000	1,165,600	10,476,200	38,358,206	△ 26,000,000	12,358,206
	支出							
	積立資産支出	532,324	10,469,200	10,510,600	41,173,000	62,685,124	0	62,685,124
拠点区分間繰入金支出	0	10,000,000	6,000,000	10,000,000	26,000,000	△ 26,000,000	0	
その他の活動による支出	0	0	31,320	224,821	256,141	0	256,141	
その他の活動支出計 (8)	532,324	20,469,200	16,541,920	51,397,821	88,941,265	△ 26,000,000	62,941,265	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	25,788,082	△ 20,073,200	△ 15,376,320	△ 40,921,621	△ 50,583,059	0	△ 50,583,059	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	6,625,999	2,291,428	△ 15,888,109	△ 4,954,769	△ 11,925,451	0	△ 11,925,451	
前期末支払資金残高 (12)	16,993,962	59,811,069	54,948,017	182,744,525	314,497,573	0	314,497,573	
当期末支払資金残高 (11) + (12)	23,619,961	62,102,497	39,059,908	177,789,756	302,572,122	0	302,572,122	

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		法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	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							
	介護保険事業収益	0	0	0	768,011,918	768,011,918	0	768,011,918
	児童福祉事業収益	0	283,764,983	199,783,063	0	483,548,046	0	483,548,046
	保育事業収入	0	0	21,722,491	0	21,722,491	0	21,722,491
	その他の事業収益	324,000	0	140,000	0	464,000	0	464,000
	経常経費寄附金収益	485,107	3,934,989	1,519,000	130,000	6,069,096	0	6,069,096
	サービス活動収益計 (1)	809,107	287,699,972	223,164,554	768,141,918	1,279,815,551	0	1,279,815,551
	費用							
	人件費	15,212,068	191,004,020	184,931,915	549,992,410	941,140,413	0	941,140,413
	事業費	0	55,629,514	22,325,924	83,687,647	161,643,085	0	161,643,085
事務費	5,974,636	17,275,159	16,741,366	66,859,151	106,850,312	0	106,850,312	
利用者負担軽減額	0	0	0	2,749,358	2,749,358	0	2,749,358	
減価償却費	330,060	18,534,626	9,275,226	55,107,422	83,247,334	0	83,247,334	
国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△ 14,699,175	△ 5,133,664	△ 25,580,535	△ 45,413,374	0	△ 45,413,374	
サービス活動費用計 (2)	21,516,764	267,744,144	228,140,767	732,815,453	1,250,217,128	0	1,250,217,128	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△ 20,707,657	19,955,828	△ 4,976,213	35,326,465	29,598,423	0	29,598,423	
サービス活動外増減の部	収益							
	借入金利息補助金収益	0	0	0	38,000	38,000	0	38,000
	受取利息配当金収益	977,414	21,918	26,261	26,787	1,052,380	0	1,052,380
	その他のサービス活動外収益	819,500	3,375,531	2,297,059	290,960	6,783,050	0	6,783,050
	サービス活動外収益計 (4)	1,796,914	3,397,449	2,323,320	355,747	7,873,430	0	7,873,430
	費用							
	支払利息	0	0	0	1,085,779	1,085,779	0	1,085,779
その他のサービス活動外費用	0	2,560,780	2,035,550	105,892	4,702,222	0	4,702,222	
サービス活動外費用計 (5)	0	2,560,780	2,035,550	1,191,671	5,788,001	0	5,788,001	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,796,914	836,669	287,770	△ 835,924	2,085,429	0	2,085,429	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△ 18,910,743	20,792,497	△ 4,688,443	34,490,541	31,683,852	0	31,683,852	
特別増減の部	収益							
	施設整備等補助金収益	0	9,562,000	1,553,000	9,500,000	20,615,000	0	20,615,000
	固定資産受贈額	0	666,600	0	0	666,600	0	666,600
	拠点区分間繰入金収益	26,000,000	0	0	0	26,000,000	△ 26,000,000	0
	その他の特別収益	0	75,400	99,600	100,201	275,201	0	275,201
	特別収益計 (8)	26,000,000	10,304,000	1,652,600	9,600,201	47,556,801	△ 26,000,000	21,556,801
	費用							
	固定資産売却損・処分損	0	5	0	5	10	0	10
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	9,562,000	1,553,000	9,500,000	20,615,000	0	20,615,000
	拠点区分間繰入金費用	0	10,000,000	6,000,000	10,000,000	26,000,000	△ 26,000,000	0
その他の特別損失	0	0	31,320	224,821	256,141	0	256,141	
特別費用計 (9)	0	19,562,005	7,584,320	19,724,826	46,871,151	△ 26,000,000	20,871,151	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	26,000,000	△ 9,258,005	△ 5,931,720	△ 10,124,625	685,650	0	685,650	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	7,089,257	11,534,492	△ 10,620,163	24,365,916	32,369,502	0	32,369,502	
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額 (12)	35,389,158	92,823,779	85,864,521	470,455,512	684,532,970	0	684,532,970
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	42,478,415	104,358,271	75,244,358	494,821,428	716,902,472	0	716,902,472
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	5,406	0	1,000,000	10,000,000	11,005,406	0	11,005,406
	その他の積立金積立額 (16)	514,724	10,000,000	10,000,000	40,000,000	60,514,724	0	60,514,724
次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	41,969,097	94,358,271	66,244,358	464,821,428	667,393,154	0	667,393,154	

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	法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	24,293,135	74,185,636	46,614,713	200,396,416	345,489,900	△ 3,069,833	342,420,067
現金預金	23,687,935	55,636,302	43,850,318	89,715,900	212,890,455	0	212,890,455
事業未収金	0	5,332,620	843,633	109,805,721	115,981,974	△ 116	115,981,858
未収金	0	3,443,709	186,592	39,273	3,669,574	△ 3,000,000	669,574
未収補助金	0	9,703,288	1,707,110	831,092	12,241,490	0	12,241,490
貯蔵品	30,000	0	0	0	30,000	0	30,000
立替金	0	69,717	0	4,430	74,147	△ 69,717	4,430
前払金	418,000	0	0	0	418,000	0	418,000
前払費用	42,200	0	27,060	0	69,260	0	69,260
1年以内回収予定長期貸付金	115,000	0	0	0	115,000	0	115,000
固定資産	155,009,144	591,334,218	347,582,366	1,166,687,880	2,260,613,608	0	2,260,613,608
基本財産	0	437,109,600	132,771,134	1,024,819,195	1,594,699,929	0	1,594,699,929
土地	0	102,910,000	50,438,350	304,064,548	457,412,898	0	457,412,898
建物	0	334,199,600	82,332,784	720,754,647	1,137,287,031	0	1,137,287,031
その他の固定資産	155,009,144	154,224,618	214,811,232	141,868,685	665,913,679	0	665,913,679
土地	17,531,137	21,571,570	21,825,053	9,372,406	70,300,166	0	70,300,166
建物	0	738,515	0	4,748,734	5,487,249	0	5,487,249
造作	0	0	0	5,647,628	5,647,628	0	5,647,628
構築物	862,335	2	96,335	10,239,841	11,198,513	0	11,198,513
機械及び装置	0	436,591	1,663,308	7,431,962	9,531,861	0	9,531,861
車輛運搬具	0	647,330	2	6,232,856	6,880,188	0	6,880,188
器具及び備品	1	5,190,239	9,073,904	14,751,854	29,015,998	0	29,015,998
建設仮勘定	0	495,000	0	0	495,000	0	495,000
有形リース資産	0	0	0	1,368,576	1,368,576	0	1,368,576
権利	1,336,918	0	0	0	1,336,918	0	1,336,918
ソフトウェア	0	775,877	5,877	187,506	969,260	0	969,260
投資有価証券	50,000	0	0	0	50,000	0	50,000
長期貸付金	2,931,000	0	0	0	2,931,000	0	2,931,000
退職給付引当資産	416,560	5,586,310	3,254,192	10,622,996	19,880,058	0	19,880,058
人件費積立資産	0	44,000,000	58,500,000	0	102,500,000	0	102,500,000
施設整備等積立資産	0	74,300,000	115,700,000	70,000,000	260,000,000	0	260,000,000
施設運営費積立資産	82,498,739	0	0	0	82,498,739	0	82,498,739
植松茂子奨学積立資産	47,815,854	0	0	0	47,815,854	0	47,815,854
記念事業積立資産	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
普通預金	566,600	0	4,416,985	0	4,983,585	0	4,983,585
差入保証金	0	10,000	80,000	90,000	180,000	0	180,000
長期前払費用	0	473,184	195,576	1,174,326	1,843,086	0	1,843,086
資産の部合計	179,302,279	665,519,854	394,197,079	1,367,084,296	2,606,103,508	△ 3,069,833	2,603,033,675

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	法人本部	ひまわり園	みどり園	みぎわ園	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	1,190,174	24,943,139	20,611,805	92,822,948	139,568,066	△ 3,069,833	136,498,233
事業未払金	203,690	5,904,836	4,451,459	15,457,893	26,017,878	△ 69,717	25,948,161
その他の未払金	0	3,495,000	0	0	3,495,000	△ 3,000,000	495,000
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	35,428,000	35,428,000	0	35,428,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	0	684,288	684,288	0	684,288
未払費用	280,556	1,529,221	1,978,847	7,068,604	10,857,228	0	10,857,228
預り金	0	116	0	0	116	△ 116	0
職員預り金	73,928	1,153,966	1,124,499	80,163	2,432,556	0	2,432,556
賞与引当金	632,000	12,860,000	13,057,000	34,104,000	60,653,000	0	60,653,000
固定負債	416,560	5,586,310	3,254,192	122,508,308	131,765,370	0	131,765,370
設備資金借入金	0	0	0	111,144,000	111,144,000	0	111,144,000
リース債務	0	0	0	741,312	741,312	0	741,312
退職給付引当金	416,560	5,586,310	3,254,192	10,622,996	19,880,058	0	19,880,058
負債の部合計	1,606,734	30,529,449	23,865,997	215,331,256	271,333,436	△ 3,069,833	268,263,603
基本金	4,411,855	158,237,192	68,564,476	114,045,398	345,258,921	0	345,258,921
国庫補助金等特別積立金	0	264,094,942	61,322,248	502,886,214	828,303,404	0	828,303,404
その他の積立金	131,314,593	118,300,000	174,200,000	70,000,000	493,814,593	0	493,814,593
人件費積立金	0	44,000,000	58,500,000	0	102,500,000	0	102,500,000
施設整備等積立金	0	74,300,000	115,700,000	70,000,000	260,000,000	0	260,000,000
施設運営費積立金	82,498,739	0	0	0	82,498,739	0	82,498,739
植松茂子奨学積立金	47,815,854	0	0	0	47,815,854	0	47,815,854
記念事業積立金	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
次期繰越活動増減差額	41,969,097	94,358,271	66,244,358	464,821,428	667,393,154	0	667,393,154
（うち当期活動増減差額）	7,089,257	11,534,492	△ 10,620,163	24,365,916	32,369,502	0	32,369,502
純資産の部合計	177,695,545	634,990,405	370,331,082	1,151,753,040	2,334,770,072	0	2,334,770,072
負債及び純資産の部合計	179,302,279	665,519,854	394,197,079	1,367,084,296	2,606,103,508	△ 3,069,833	2,603,033,675

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・満期保有目的の債券(国債・地方債)については、償却原価法によるものです。

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物その他の減価償却資産(有形固定資産、無形固定資産)は全て定額法でおこなっております。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引については売買処理を行っており、リース期間定額法にて償却を行っております。

ただし、リース料総額300万円以下の取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっており、支払リース料は下記のとおりです。

1年以内に支払期限の到来するもの	4,743,198円
1年を超えて支払期限の到来するもの	6,809,317円
計	11,552,515円

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する夏季支給予想額の当期対応分を計上しております。

②退職給付引当金

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設等職員退職手当共済制度に加入しており、ここに計上してある退職給付引当金は静岡県社会福祉事業共済会に上乘せ分として加入している共済掛金相当分です。

3. 重要な会計方針の変更

該当事項なし

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及び静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度によるものです。

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おります。

- (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) 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)
- (3) 当法人では、公益事業の「ふよう居宅介護支援事業所」と「吉原西部地域包括支援センター」及び「さくら保育園」を実施しておりますが、社会福祉事業と一体的に実施しておりますのでみぎわ園拠点区分と恩賜記念みどり園拠点区分に含めて表示しております。

また、収益事業は実施していないため作成しておりません。

(4) 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(社会福祉事業)

「法人本部」

イ ひまわり園拠点区分(社会福祉事業)

「ひまわり園」

「ひろみ」

ウ 恩賜記念みどり園(社会福祉事業)

「恩賜記念みどり園」

「さくら保育園」

エ みぎわ園拠点区分(社会福祉事業)

「特別養護老人ホームみぎわ園」

「ショートステイみぎわ園」

「デイサービスセンターみぎわ園」

「ふようデイサービスセンター」

「ふよう居宅介護支援事業所」

「吉原西部地域包括支援センター」

「複合型サービスみぎわの里」

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す。

なお、当期の主な建物増加額はひまわり園の社会的養護入所者環境改善事業に関するものです。

(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	457,412,898	0	0	457,412,898
建物	1,189,855,991	10,541,582	63,110,542	1,137,287,031
合計	1,647,268,889	10,541,582	63,110,542	1,594,699,929

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

- ・ 社会的養護入所者環境改善事業に関する補助金のうち換気設備設置等(消耗品の購入分)に伴い、国庫補助金等特別積立金797,880円の一括取崩をおこなっております。

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す。

土地(基本財産)	103,160,000円
建物(基本財産)	506,054,038円
計	609,214,038円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりです。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	146,572,000円
計	146,572,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりです。

(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)	2,508,174,610	1,370,887,579	1,137,287,031
建物	14,583,450	9,096,201	5,487,249
造作	12,484,500	6,836,872	5,647,628
構築物	44,474,966	33,276,453	11,198,513
機械及び装置	14,759,250	5,227,389	9,531,861
車輛運搬具	31,400,618	24,520,430	6,880,188
器具及び備品	149,217,116	120,201,118	29,015,998
有形リース資産	3,421,440	2,052,864	1,368,576
合計	2,778,515,950	1,572,098,906	1,206,417,044

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

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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す。

(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	115,981,858	0	115,981,858
未収金	669,574	0	669,574
未収補助金	12,241,490	0	12,241,490
立替金	4,430	0	4,430
合計	128,897,352	0	128,897,352

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

積立資産の内に含まれている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す。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第328回利付国債	26,006,606	26,166,610	160,004
第375回大阪府債	20,041,000	20,230,000	189,000
第398回大阪府債	9,000,000	9,153,675	153,675
第399回大阪府債	9,993,333	10,162,580	169,247
第400回大阪府債	24,000,000	24,397,656	397,656
第401回大阪府債	35,000,000	35,526,225	526,225
静岡県27年第8回	20,000,000	20,294,240	294,240
京都府27年第11回	40,000,000	40,612,600	612,600
合 計	184,040,939	186,543,586	2,502,647

12. 関連当事者との取引の内容

該当事項なし

13. 重要な偶発債務

該当事項なし

14. 重要な後発事象

該当事項なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項なし

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

- ・ 基本財産に含まれている「建物」の主な当期増額は、みどり園の遊戯室改修及びひまわり園の高校生寮改修並びに感染症防止対策事業と、みぎわ園のLED照明交換に関するものです。
なお、社会的養護入所者環境改善事業として11,115,000円の補助金を受けております。
- ・ みどり園及びひまわり園では社会的従事者処遇改善事業として1,296,000円の補助金を受けております。ただし、本事業は令和4年2月から9月までの間となります。
- ・ 将来の建設事業のために施設整備等積立金50,000,000円の積立を図っております。
- ・ 社会福祉充実残額は0円です。

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	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	318,396
普通預金	静岡銀行吉原北支店 他	—	運転資金として	—	—	88,182,059
定期積金	富士信用金庫今泉北支店 他	—	運転資金として	—	—	124,390,000
小 計						212,890,455
事業未収金		—	2・3月介護報酬等	—	—	115,981,858
未収金		—	職員食費等	—	—	669,574
未収補助金		—	静岡県 一時保護委託事業費等	—	—	12,241,490
貯蔵品		—	図書カード	—	—	30,000
立替金		—	利用者 医療受診料他	—	—	4,430
前払金		—	ホームページリニューアル手付金	—	—	418,000
前払費用		—	国債償還等	—	—	69,260
1年以内回収予定長期貸付金		—	入進学等費用	—	—	115,000
流動資産合計						342,420,067
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	—	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	—	—	102,910,000
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2106他	—	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	—	—	50,438,350
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	—	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	—	—	304,064,548
小 計						457,412,898
建物	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	1996年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	749,305,633	415,106,033	334,199,600
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2106他	1976年度	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	249,203,270	166,870,486	82,332,784
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	2003年度	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	1,509,665,707	788,911,060	720,754,647
小 計						1,137,287,031
基本財産合計						1,594,699,929
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部拠点) 富士市鳥追窪8854他	—	旧事業「農場」跡地	—	—	17,531,137
	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字小松2101-3	2017年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	21,571,570	—	21,571,570
	(みどり園拠点) 富士市今泉字小松2101-1他	2017年度	第1種社会福祉事業である、乳児院等に使用している	21,825,053	—	21,825,053
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字小松2114-1	2019年度	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	9,372,406	—	9,372,406
小 計						70,300,166
建物	(ひまわり園拠点) 富士市今泉字源太坂2229他	2010年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	1,754,500	1,015,985	738,515
	(みぎわ園拠点) 富士市今泉字源太坂2196-1他	2009年度	公益事業である、居宅介護支援事業等に使用している	12,828,950	8,080,216	4,748,734
小 計						5,487,249

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	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
造作	地域包括支援センター改修工事	—	公益事業である、地域包括支援センター事業に使用している	12,484,500	6,836,872	5,647,628	
構築物	遊具10基他	—	入所児童遊具用	44,474,966	33,276,453	11,198,513	
機械及び装置	家用発電機3基他	—	災害・停電時等の家用発電機	14,759,250	5,227,389	9,531,861	
車輛運搬具	日産キャラバン他30台	—	利用者送迎用	31,400,618	24,520,430	6,880,188	
器具及び備品	特殊浴槽14据え他	—	特殊浴槽他	149,217,116	120,201,118	29,015,998	
建設仮勘定	児童養護施設「ひまわり園」大規模修繕工事	—	基本設計他	—	—	495,000	
有形リース資産	テツサ防水・清拭消毒タイプ ベッドマット80枚	—	利用者介護用ベッドマットとして使用している	3,421,440	2,052,864	1,368,576	
権利	特許庁「芙蓉会」及びロゴマーク商標登録	—	社会福祉法人事業に使用	1,523,464	186,546	1,336,918	
ソフトウェア	コンピューターシステム研究所	—	介護保険請求ソフト他	5,396,855	4,427,595	969,260	
投資有価証券	富士信用金庫出資金	—	特段の指定がない	—	—	50,000	
長期貸付金	児童養護施設「ひまわり園」児童	—	入進学等費用の貸付	—	—	2,931,000	
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	職員の退職金(静岡県分)に使用	—	—	19,880,058	
人件費積立資産	定期預金 静岡銀行吉原北支店他	—	人件費に使用	—	—	102,500,000	
施設整備等積立資産	定期預金 静岡銀行吉原北支店他	—	施設整備(建替え、建物維持管理等)に使用	—	—	260,000,000	
施設運営費積立資産	公募公債 野村証券沼津支店他	—	施設運営に使用	—	—	82,498,739	
植松茂子奨学積立資産	公募公債 野村証券沼津支店他	—	児童養護施設「ひまわり園」児の入進学費用等に使用	—	—	47,815,854	
記念事業積立資産	定期預金 富士信用金庫今泉北支店	—	寄附者により記念事業に使用することが指定されている	—	—	1,000,000	
普通預金(使用制有限)	富士信用金庫今泉北支店 他	—	寄附者により一号基本金に使用することが指定されている	—	—	4,983,585	
差入保証金	セコム他	—	防犯・火災監視非常通報装置保証金他	—	—	180,000	
長期前払費用	火災保険料他	—	建物火災保険料他	—	—	1,843,086	
その他の固定資産合計						665,913,679	
固定資産合計						2,260,613,608	
資産合計						2,603,033,675	
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	3月分業者支払分他	—	/	—	—	25,948,161	
その他の未払金	サービス区分間繰入金他	—		—	—	495,000	
1年内返済設備費借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	35,428,000	
1年内返済予定リース債務	テツサ防水・清拭消毒タイプ ベッドマット80枚	—		—	—	684,288	
未払費用	3月分職員超過勤務手当他	—		—	—	10,857,228	
職員預り金	3月退職者社会保険料他	—		—	—	2,432,556	
賞与引当金	夏季支給予想額の当期対応分	—		—	—	60,653,000	
流動負債合計						136,498,233	
2 固定負債							
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		/	—	—	111,144,000
リース債務	みずほリース株式会社	—	—		—	741,312	
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—	—		—	19,880,058	
固定負債合計						131,765,370	
負債合計						268,263,603	
差引純資産						2,334,770,072	