

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	
<b>流動資産</b>	<b>1,661,630,342</b>	<b>2,134,210,153</b>	<b>-472,579,811</b>	<b>流動負債</b>	<b>645,165,733</b>	<b>1,273,453,632</b>	<b>-628,287,899</b>
現金預金	880,185,990	644,759,911	235,426,079	事業未払金	163,985,522	180,613,549	-16,628,027
事業未収金	740,278,125	726,641,905	13,636,220	その他の未払金	39,940,000	624,422,789	-584,482,789
未収金	946,352	2,953,910	-2,007,558	1年以内返済予定設備資金借入金	14,412,000	14,412,000	0
未収補助金	8,918,641	732,557,702	-723,639,061	1年以内返済予定リース債務	9,744,987	10,560,612	-815,625
貯蔵品	19,232,268	18,561,617	670,651	未払費用	106,048,449	100,574,404	5,474,045
医薬品	5,396,754	4,984,041	412,713	預り金	920,218	2,192,230	-1,272,012
診療・療養費等材料	1,413,164	1,338,691	74,473	職員預り金	61,683,057	61,461,048	222,009
立替金	28,800	28,800	0	前受収益	510,500	466,000	44,500
前払費用	5,265,664	2,447,792	2,817,872	賞与引当金	247,921,000	278,751,000	-30,830,000
徴収不能引当金	-35,416	-35,416	0	その他の流動負債			0
<b>固定資産</b>	<b>7,190,843,672</b>	<b>7,341,100,914</b>	<b>-150,257,242</b>	<b>固定負債</b>	<b>657,513,733</b>	<b>691,534,583</b>	<b>-34,020,850</b>
基本財産	3,462,048,848	2,111,565,370	1,350,483,478	設備資金借入金	315,863,000	330,275,000	-14,412,000
土地	503,347,740	503,347,740	0	リース債務	13,320,417	23,065,404	-9,744,987
建物	2,948,701,108	1,598,217,630	1,350,483,478	退職給付引当金	328,330,316	338,194,179	-9,863,863
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	負債の部合計	1,302,679,466	1,964,988,215	-662,308,749
その他の固定資産	3,728,794,824	5,229,535,544	-1,500,740,720	純資産の部			
建物	53,788,076	416,146,476	-362,358,400	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	179,542,980	60,148,210	119,394,770	基本金	10,000,000	10,000,000	0
機械及び装置	11,903,358	14,870,146	-2,966,788	国庫補助金等特別積立金	2,013,185,482	2,111,848,113	-98,662,631
車輛運搬具	15,071,541	12,110,420	2,961,121	国庫補助金等特別積立金	2,013,185,482	2,111,848,113	-98,662,631
器具及び備品	99,327,222	92,387,025	6,940,197	その他の積立金	2,836,531,811	2,928,123,811	-91,592,000
建設仮勘定	176,000,000	1,316,264,789	-1,140,264,789	建設積立金	2,374,919,000	2,422,919,000	-48,000,000
有形リース資産	23,065,404	33,626,016	-10,560,612	人件費積立金	25,381,000	33,465,000	-8,084,000
権利	2,452,044	2,500,204	-48,160	施設整備等積立金	436,231,811	471,739,811	-35,508,000
ソフトウェア	1,394,572	2,539,120	-1,144,548	次期繰越活動増減差額	2,690,077,255	2,460,350,928	229,726,327
退職給付引当資産	328,330,316	349,085,743	-20,755,427	次期繰越活動増減差額	2,690,077,255	2,460,350,928	229,726,327
建設積立資産	2,374,919,000	2,422,919,000	-48,000,000	(うち当期活動増減差額)	138,134,327	344,888,879	-206,754,552
人件費積立資産	25,381,000	33,465,000	-8,084,000				
施設整備等積立資産	436,231,811	471,739,811	-35,508,000				
差入保証金	527,500	527,500	0				
長期前払費用	0	366,084	-366,084				
その他の固定資産	860,000	840,000	20,000	純資産の部合計	7,549,794,548	7,510,322,852	39,471,696
<b>資産の部合計</b>	<b>8,852,474,014</b>	<b>9,475,311,067</b>	<b>-622,837,053</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>8,852,474,014</b>	<b>9,475,311,067</b>	<b>-622,837,053</b>

## 財務諸表に対する注記（法人全体用）

### 1 重要な会計方針

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品 最終仕入原価法
- ・医薬品及び診療・療養費等材料 最終仕入原価法

#### (2) 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(リース資産を除く) 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を採用しております。  
なお、リース取引開始日が会計基準移行年度前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、賃貸借処理によっております。

#### (3) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金  
職員賞与の支払に備えるため、職員に対する賞与の支給見込額の内、当事業年度の負担額を計上しております。
- ・退職給付引当金  
職員の退職金の支給に備えるため、当事業年度末における必要額を計上しております。  
また、全国社会福祉事業団協議会の年金共済制度に基づき当事業年度末における事業主負担掛け金累計相当額を計上しております。
- ・徴収不能引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

### 2 法人で採用する退職給付制度

当法人は、法人としての退職金制度、独立行政法人福祉医療機構の実施する退職共済制度、全国社会福祉事業団協議会の実施する退職共済制度を採用しております。

### 3 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となっています。

- (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）
- (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) 公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）
- (5) 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おりません。

#### (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部（社会福祉事業） 「事務局」	サ 福島県ひばり寮（社会福祉事業） 「福島県ひばり寮」
イ 太陽の国管理センター（社会福祉事業） 「太陽の国管理センター」 「共通管理」 「給食センター」 「洗濯センター」	シ 福島県きびたき寮（社会福祉事業） 「福島県きびたき寮」
ウ 地域生活支援センターけんなん （社会福祉事業） 「地域生活支援センターけんなん（相談）」	ス 福島県矢吹しらうめ荘（社会福祉事業） 「福島県矢吹しらうめ荘」 「短期入所矢吹しらうめ荘」 「日中一時矢吹しらうめ荘」 「共同生活事業所やぶき」 「共同作業所しらうめ」
エ 福島県浪江ひまわり荘（社会福祉事業） 「福島県浪江ひまわり荘」	セ 福島県けやき荘（社会福祉事業） 「福島県けやき荘」
オ 福島県からまつ荘（社会福祉事業） 「福島県からまつ荘」	ソ 福島県かしわ荘（社会福祉事業） 「福島県かしわ荘」
カ 福島県ばんだい荘わかば（社会福祉事業） 「福島県ばんだい荘わかば」	タ 福島県かえで荘（社会福祉事業） 「共同生活事業所にしごう」

- 「短期入所ばんだい荘わかば」  
「日中一時ばんだい荘わかば」  
キ 福島県ばんだい荘あおば（社会福祉事業）  
「福島県ばんだい荘あおば」  
「短期入所ばんだい荘あおば」  
「日中一時ばんだい荘あおば」  
「共同生活事業所いなわしろ」  
「地域生活支援センターいなわしろ(委託)」  
「地域生活支援センターいなわしろ(相談)」  
ク 福島県飯坂ホーム（社会福祉事業）  
「福島県飯坂ホーム」  
ケ 福島県やまぶき荘（社会福祉事業）  
「福島県やまぶき荘」  
コ 福島県さつき荘（社会福祉事業）  
「福島県さつき荘」
- 「福島県かえで荘」  
チ 福島県太陽の国クリニック（公益事業）  
「福島県太陽の国クリニック」  
ツ 福島県勤労身体障がい者体育館（公益事業）  
「福島県勤労身体障がい者体育館」  
テ 太陽の国交流センター（公益事業）  
「太陽の国交流センター」  
ト 県南障がい者就業・生活支援センター  
（公益事業）  
「県南障がい者就業支援センター」  
「県南障がい者生活支援センター」  
ナ 基幹相談支援センターけんなん（公益事業）  
「基幹相談支援センターけんなん」

#### 4 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ります。

(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	503,347,740			503,347,740
建物	1,598,217,630	1,522,753,908	172,270,430	2,948,701,108
定期預金	10,000,000			10,000,000
合計	2,111,565,370	1,522,753,908	172,270,430	3,462,048,848

(※) 当期増加額のうち、381,792,302円はその他の固定資産からの科目振替による増加であります。

#### 5 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

該当事項はありません。

#### 6 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ります。

土地（基本財産）	241,706,092 円
建物（基本財産）	847,467,545 円
計	1,089,173,637 円

担保している債務の種類及び金額は以下のとおりであります。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	330,275,000 円
計	330,275,000 円

#### 7 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、以下のとおりであります。

(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）	4,455,982,922	1,507,281,814	2,948,701,108
建物	87,007,788	33,219,712	53,788,076
構築物	254,795,757	75,252,777	179,542,980
機械及び装置	55,051,556	43,148,198	11,903,358
車輛運搬具	105,746,603	90,675,062	15,071,541
器具及び備品	740,372,656	641,045,434	99,327,222
有形リース資産	84,484,896	61,419,492	23,065,404
合計	5,783,442,178	2,452,042,489	3,331,399,689

8 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

該当事項はありません。

9 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

10 重要な偶発債務

該当事項はありません。

11 重要な後発事象

該当事項はありません。

12 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当事項はありません。

13 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) リース資産の内容

福島県太陽の国クリニック 電子カルテシステム 外6件

第一号第一様式（第十七条第四項関係）

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	1,288,547,000	1,292,701,251	-4,154,251		
	児童福祉事業収入	43,905,000	45,869,782	-1,964,782		
	就労支援事業収入	7,308,395	7,229,709	78,686		
	障害福祉サービス等事業収入	3,061,810,000	3,060,837,463	972,537		
	生活保護事業収入	554,316,000	553,875,372	440,628		
	医療事業収入	315,916,040	315,097,253	818,787		
	補助事業収入	237,962,000	238,583,833	-621,833		
	借入金利息補助金収入	4,227,000	4,226,010	990		
	経常経費寄附金収入	614,000	764,900	-150,900		
	受取利息配当金収入	1,000	1,335	-335		
	その他の収入	14,528,000	14,900,091	-372,091		
	事業活動収入計（1）	5,529,134,435	5,534,086,999	-4,952,564		
	支出					
人件費支出	3,711,422,892	3,697,933,478	13,489,414			
事業費支出	773,618,243	760,264,620	13,353,623			
事務費支出	789,544,441	780,276,992	9,267,449			
就労支援事業支出	7,465,000	7,456,314	8,686			
利用者負担軽減額	1,808,804	1,807,921	883			
支払利息支出	5,437,000	5,435,670	1,330			
その他の支出	232,000	193,104	38,896			
事業活動支出計（2）	5,289,528,380	5,253,368,099	36,160,281			
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	239,606,055	280,718,900	-41,112,845			
改整備等による収入	施設整備等補助金収入	6,190,000	6,190,000	0		
	施設整備等収入計（4）	6,190,000	6,190,000	0		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	14,412,000	14,412,000	0	
		固定資産取得支出	208,527,000	208,518,592	8,408	
		固定資産除却・廃棄支出	26,400,000	26,400,000	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	10,561,000	10,560,612	388	
施設整備等支出計（5）	259,900,000	259,891,204	8,796			
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-253,710,000	-253,701,204	-8,796			
改活動による収入	積立資産取崩収入	308,535,477	314,240,001	-5,704,524		
	その他の活動収入計（7）	308,535,477	314,240,001	-5,704,524		
	支出	積立資産支出	205,566,477	205,561,479	4,998	
		その他の活動による支出	12,121,000	12,120,941	59	
		その他の活動支出計（8）	217,687,477	217,682,420	5,057	
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	90,848,000	96,557,581	-5,709,581			
予備費支出（10）			0			
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	76,744,055	123,575,277	-46,831,222			
前期末支払資金残高（12）	1,158,192,817	1,158,192,817	0			
当期末支払資金残高（11）+（12）	1,234,936,872	1,281,768,094	-46,831,222			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）  
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	1,292,701,251	1,328,516,363	-35,815,112
	児童福祉事業収益	45,869,782	51,654,735	-5,784,953
	就労支援事業収益	7,229,709	6,013,430	1,216,279
	障害福祉サービス等事業収益	3,060,837,463	3,130,799,077	-69,961,614
	生活保護事業収益	553,875,372	560,527,745	-6,652,373
	医療事業収益	315,097,253	338,729,194	-23,631,941
	補助事業収益	238,583,833	170,296,271	68,287,562
	経常経費寄附金収益	764,900	3,082,359	-2,317,459
	サービス活動収益計（1）	5,514,959,563	5,589,619,174	-74,659,611
	費用			
	人件費	3,662,056,271	3,683,178,281	-21,122,010
	事業費	760,903,222	750,695,214	10,208,008
	事務費	780,353,582	695,395,631	84,957,951
就労支援事業費用	7,456,314	6,237,143	1,219,171	
利用者負担軽減額	1,807,921	1,655,175	152,746	
減価償却費	243,316,280	198,292,354	45,023,926	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-104,852,631	-75,112,951	-29,739,680	
サービス活動費用計（2）	5,351,040,959	5,260,340,847	90,700,112	
サービス活動増減差額（3）=（1）-（2）	163,918,604	329,278,327	-165,359,723	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	4,226,010	4,406,166	-180,156
	受取利息配当金収益	1,335	1,002	333
	その他のサービス活動外収益	14,900,091	25,885,348	-10,985,257
	サービス活動外収益計（4）	19,127,436	30,292,516	-11,165,080
	費用			
	支払利息	5,435,670	5,657,586	-221,916
その他のサービス活動外費用	193,104	677,700	-484,596	
サービス活動外費用計（5）	5,628,774	6,335,286	-706,512	
サービス活動外増減差額（6）=（4）-（5）	13,498,662	23,957,230	-10,458,568	
経常増減差額（7）=（3）+（6）	177,417,266	353,235,557	-175,818,291	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	6,190,000	732,034,042	-725,844,042
	固定資産受贈額	0	1	-1
	固定資産売却益	0	5,000	-5,000
	サービス区分間繰入金収益	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管収益	0	0	0
	その他の特別収益	1,147,751	2,415,539	-1,267,788
	特別収益計（8）	7,337,751	734,454,582	-727,116,831
	費用			
	固定資産売却損・処分損	28,309,749	24,743	28,285,006
	国庫補助金等特別積立金積立額	6,190,000	732,034,042	-725,844,042
	サービス区分間繰入金費用	0	0	0
	サービス区分間固定資産移管費用	0	0	0
その他の特別損失	12,120,941	10,742,475	1,378,466	
特別費用計（9）	46,620,690	742,801,260	-696,180,570	
特別増減差額（10）=（8）-（9）	-39,282,939	-8,346,678	-30,936,261	
当期活動増減差額（11）=（7）+（10）	138,134,327	344,888,879	-206,754,552	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額（12）	2,460,350,928	1,833,626,204	626,724,724
	当期末繰越活動増減差額（13）=（11）+（12）	2,598,485,255	2,178,515,083	419,970,172
	基本金取崩額（14）	0	0	0
	その他の積立金取崩額（15）	263,423,000	1,177,553,345	-914,130,345
	その他の積立金積立額（16）	171,831,000	895,717,500	-723,886,500
次期繰越活動増減差額（17）=（13）+（14）+（15）-（16）	2,690,077,255	2,460,350,928	229,726,327	