令和 3年度

計算書類

自　　令和3年4月1日

至　　令和4年3月31日

〒035-0021

むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245

社会福祉法人　明和会

・法人単位資金収支計算書（第1号第1様式）

・社会福祉事業区分　資金収支内訳表（第1号第3様式）

・となみ療護園拠点区分　資金収支計算書（第1号第4様式）

・となみ療護園横迎町ホーム拠点区分　資金収支計算書（第1号第4様式）

・法人単位事業活動計算書（第2号第1様式）

・社会福祉事業区分　事業活動内訳表（第2号第3様式）

・となみ療護園拠点区分　事業活動計算書（第2号第4様式）

・となみ療護園横迎町ホーム拠点区分　事業活動計算書（第2号第4様式）

・法人単位貸借対照表（第3号第1様式）

・社会福祉事業区分　貸借対照表内訳表（第3号第3様式）

・となみ療護園拠点区分　貸借対照表（第3号第4様式）

・となみ療護園横迎町ホーム拠点区分　貸借対照表（第3号第4様式）

・計算書類に対する注記（法人全体用）（別紙1）

・計算書類に対する注記（となみ療護園拠点区分用）（別紙2）

・計算書類に対する注記（となみ療護園横迎町ホーム拠点区分用）（別紙2）

・財産目録（別紙4）

第1号第1様式

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	障害福祉サービス等事業収入	340,679,050	341,409,615	−730,565	
		その他の事業収入	1,719,200	1,719,200	0	
		経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
		その他の収入	539,678	676,061	−136,383	
		事業活動収入計(1)	342,967,928	343,834,876	−866,948	
	支出	人件費支出	237,343,330	235,088,786	2,254,544	
		事業費支出	46,110,000	44,295,665	1,814,335	
		事務費支出	17,940,000	16,865,847	1,074,153	
		支払利息支出	397,559	397,559	0	
		事業活動支出計(2)	301,790,889	296,647,857	5,143,032	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)−(2)		41,177,039	47,187,019	−6,009,980	
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	24,670	24,670	0	
		施設整備等収入計(4)	24,670	24,670	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,936,000	9,936,000	0	
		固定資産取得支出	11,783,094	11,783,094	0	
		施設整備等支出計(5)	21,719,094	21,719,094	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)−(5)		−21,694,424	−21,694,424	0	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	2,199,550	2,199,550	0	
		その他の活動支出計(8)	2,199,550	2,199,550	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)−(8)		−2,199,550	−2,199,550	0	
予備費支出(10)			0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)−(10)			17,283,065	23,293,045	−6,009,980	

前期末支払資金残高(12)	172,271,257	172,271,257	0	
当期末支払資金残高(11)＋(12)	189,554,322	195,564,302	−6,009,980	

社会福祉法人　明和会

第1号第3様式

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			となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	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	障害福祉サービス等事業収入	266,727,482	74,682,133	341,409,615	0	341,409,615
		その他の事業収入	1,693,200	26,000	1,719,200	0	1,719,200
		経常経費寄附金収入	30,000	0	30,000	0	30,000
		その他の収入	136,383	539,678	676,061	0	676,061
		事業活動収入計(1)	268,587,065	75,247,811	343,834,876	0	343,834,876
	支出	人件費支出	177,292,585	57,796,201	235,088,786	0	235,088,786
		事業費支出	40,308,163	3,987,502	44,295,665	0	44,295,665
		事務費支出	15,147,519	1,718,328	16,865,847	0	16,865,847
		支払利息支出	0	397,559	397,559	0	397,559
		事業活動支出計(2)	232,748,267	63,899,590	296,647,857	0	296,647,857
	事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)		35,838,798	11,348,221	47,187,019	0	47,187,019
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	24,670	0	24,670	0	24,670
		施設整備等収入計(4)	24,670	0	24,670	0	24,670
	支出	設備資金借入金元金償還支出	0	9,936,000	9,936,000	0	9,936,000
		固定資産取得支出	9,812,204	1,970,890	11,783,094	0	11,783,094
		施設整備等支出計(5)	9,812,204	11,906,890	21,719,094	0	21,719,094
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)		-9,787,534	-11,906,890	-21,694,424	0	-21,694,424
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	1,998,307	1,998,307	1,998,307	0
		その他の活動収入計(7)	0	1,998,307	1,998,307	1,998,307	0
	支出	積立資産支出	1,588,010	611,540	2,199,550	0	2,199,550
		拠点区分間繰入金支出	1,998,307	0	1,998,307	1,998,307	0
		その他の活動支出計(8)	3,586,317	611,540	4,197,857	1,998,307	2,199,550
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)		-3,586,317	1,386,767	-2,199,550	0	-2,199,550
予備費支出(10)			0	0	0		0
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)			22,464,947	828,098	23,293,045		23,293,045

前期末支払資金残高(12)	161,293,995	10,977,262	172,271,257		172,271,257
当期末支払資金残高(11)＋(12)	183,758,942	11,805,360	195,564,302		195,564,302

社会福祉法人　明和会

となみ療護園拠点区分　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	障害福祉サービス等事業収入	266,422,050	266,727,482	-305,432	
		自立支援給付費収入	245,000,000	245,165,811	-165,811	
		介護給付費収入	245,000,000	245,165,811	-165,811	
		利用者負担金収入	150,000	156,329	-6,329	
		補足給付費収入	5,700,000	5,754,839	-54,839	
		特定障害者特別給付費収入	5,700,000	5,754,839	-54,839	
		特定費用収入	15,570,000	15,648,453	-78,453	
		その他の事業収入	2,050	2,050	0	
		受託事業収入（公費）	1,750	1,750	0	
		受託事業収入（一般）	300	300	0	
		その他の事業収入	1,693,200	1,693,200	0	
		その他の事業収入	1,693,200	1,693,200	0	
		補助金事業収入（公費）	1,693,200	1,693,200	0	
		経常経費寄附金収入	30,000	30,000	0	
		その他の収入	0	136,383	-136,383	
		雑収入（共済財団退職金運用収入）	0	29,406	-29,406	
		雑収入（その他）	0	106,977	-106,977	
	事業活動収入計(1)		268,145,250	268,587,065	-441,815	
	支出	人件費支出	179,593,330	177,292,585	2,300,745	
		役員報酬支出	43,330	43,330	0	
		職員給料支出	108,750,000	108,524,476	225,524	
		職員賞与支出	37,500,000	37,092,872	407,128	
		非常勤職員給与支出	6,300,000	6,295,780	4,220	
		退職給付支出	3,750,000	2,788,406	961,594	
		法定福利費支出	23,250,000	22,547,721	702,279	
		事業費支出	41,300,000	40,308,163	991,837	
		給食費支出	14,700,000	14,609,174	90,826	
		介護用品費支出	900,000	866,995	33,005	
		保健衛生費支出	1,300,000	1,233,372	66,628	
		教養娯楽費支出	500,000	466,898	33,102	
		日用品費	1,100,000	1,016,202	83,798	
		水道光熱費支出	6,000,000	5,993,164	6,836	
		燃料費支出	7,400,000	7,307,859	92,141	
		消耗器具備品費支出	3,100,000	3,021,332	78,668	
		保険料支出	1,000,000	975,205	24,795	
		賃借料支出	1,200,000	1,134,272	65,728	
		車輌費支出	4,000,000	3,638,125	361,875	
		雑支出	100,000	45,565	54,435	
		事務費支出	15,405,000	15,147,519	257,481	
		福利厚生費支出	1,125,000	1,486,759	-361,759	
		職員被服費支出	1,275,000	1,270,803	4,197	
		旅費交通費支出	225,000	215,129	9,871	
		研修研究費支出	300,000	345,075	-45,075	
		事務消耗品費支出	900,000	822,311	77,689	
		修繕費支出	1,300,000	1,227,991	72,009	
		通信運搬費支出	1,600,000	1,502,191	97,809	
		会議費支出	150,000	110,000	40,000	
		広報費支出	700,000	628,540	71,460	
		業務委託費支出	2,300,000	2,177,300	122,700	
		手数料支出	200,000	149,879	50,121	
		租税公課支出	300,000	266,000	34,000	
		保守料支出	4,200,000	4,180,747	19,253	
		渉外費支出	30,000	10,000	20,000	
		諸会費支出	300,000	261,060	38,940	
		雑支出	500,000	493,734	6,266	
	事業活動支出計(2)		236,298,330	232,748,267	3,550,063	
事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)			31,846,920	35,838,798	-3,991,878	

第1号第4様式

となみ療護園拠点区分　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
施設整備等による収支	収入	固定資産売却収入	24,670	24,670	0	
		その他の固定資産売却収入	24,670	24,670	0	
		施設整備等収入計(4)	24,670	24,670	0	
	支出	固定資産取得支出	9,812,204	9,812,204	0	
		器具及び備品取得支出	9,812,204	9,812,204	0	
		施設整備等支出計(5)	9,812,204	9,812,204	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)			-9,787,534	-9,787,534	0	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	1,588,010	1,588,010	0	
		退職給付引当資産支出	1,588,010	1,588,010	0	
		拠点区分間繰入金支出	0	1,998,307	-1,998,307	
		その他の活動支出計(8)	1,588,010	3,586,317	-1,998,307	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)			-1,588,010	-3,586,317	1,998,307	
予備費支出(10)			0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)			20,471,376	22,464,947	-1,993,571	

前期末支払資金残高(12)	161,293,995	161,293,995	0	
当期末支払資金残高(11)＋(12)	181,765,371	183,758,942	-1,993,571	

第1号第4様式

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分　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	障害福祉サービス等事業収入	74,257,000	74,682,133	-425,133	
		自立支援給付費収入	63,400,000	63,649,096	-249,096	
		介護給付費収入	20,900,000	21,029,266	-129,266	
		訓練等給付費収入	33,000,000	33,049,750	-49,750	
		計画相談支援給付費収入	9,500,000	9,570,080	-70,080	
		利用者負担金収入	15,000	20,534	-5,534	
		補足給付費収入	1,000,000	1,066,000	-66,000	
		特定障害者特別給付費収入	1,000,000	1,066,000	-66,000	
		特定費用収入	6,190,000	6,276,383	-86,383	
		その他の事業収入	3,652,000	3,670,120	-18,120	
		受託事業収入（公費）	3,642,000	3,652,920	-10,920	
		受託事業収入（一般）	10,000	17,200	-7,200	
		その他の事業収入	26,000	26,000	0	
		その他の事業収入	26,000	26,000	0	
		補助金事業収入（公費）	26,000	26,000	0	
		その他の収入	539,678	539,678	0	
		雑収入（共済財団退職金運用収入）	539,678	539,678	0	
	事業活動収入計(1)		74,822,678	75,247,811	-425,133	
	支出	人件費支出	57,750,000	57,796,201	-46,201	
		職員給料支出	36,250,000	36,174,825	75,175	
		職員賞与支出	12,500,000	12,364,291	135,709	
		退職給付支出	1,250,000	1,741,178	-491,178	
		法定福利費支出	7,750,000	7,515,907	234,093	
		事業費支出	4,810,000	3,987,502	822,498	
		給食費支出	500,000	404,841	95,159	
		保健衛生費支出	10,000	7,942	2,058	
		教養娯楽費支出	100,000	61,283	38,717	
		日用品費	100,000	83,985	16,015	
		水道光熱費支出	2,000,000	1,974,431	25,569	
		燃料費支出	500,000	447,788	52,212	
		消耗器具備品費支出	100,000	86,261	13,739	
		保険料支出	500,000	469,092	30,908	
		賃借料支出	500,000	50,050	449,950	
		車輌費支出	500,000	401,829	98,171	
		事務費支出	2,535,000	1,718,328	816,672	
		福利厚生費支出	375,000	3,000	372,000	
		職員被服費支出	425,000	423,601	1,399	
		旅費交通費支出	75,000	0	75,000	
		研修研究費支出	100,000	0	100,000	
		事務消耗品費支出	120,000	110,061	9,939	
		修繕費支出	50,000	33,770	16,230	
		通信運搬費支出	50,000	22,499	27,501	
		業務委託費支出	500,000	426,100	73,900	
		手数料支出	30,000	17,740	12,260	
		租税公課支出	100,000	62,700	37,300	
		保守料支出	700,000	608,857	91,143	
		雑支出	10,000	10,000	0	
		支払利息支出	397,559	397,559	0	
	事業活動支出計(2)		65,492,559	63,899,590	1,592,969	
事業活動資金収支差額(3)=(1)－(2)			9,330,119	11,348,221	-2,018,102	

社会福祉法人　明和会

第1号第4様式

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分　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
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,936,000	9,936,000	0	
		固定資産取得支出	1,970,890	1,970,890	0	
		車輌運搬具取得支出	1,962,150	1,962,150	0	
		その他の固定資産取得支出	8,740	8,740	0	
		施設整備等支出計(5)	11,906,890	11,906,890	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)－(5)			-11,906,890	-11,906,890	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	1,998,307	-1,998,307	
		その他の活動収入計(7)	0	1,998,307	-1,998,307	
	支出	積立資産支出	611,540	611,540	0	
		退職給付引当資産支出	611,540	611,540	0	
		その他の活動支出計(8)	611,540	611,540	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)－(8)			-611,540	1,386,767	-1,998,307	
予備費支出(10)			0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)－(10)			-3,188,311	828,098	-4,016,409	

前期末支払資金残高(12)	10,977,262	10,977,262	0	
当期末支払資金残高(11)＋(12)	7,788,951	11,805,360	-4,016,409	

社会福祉法人　明和会

第2号第1様式

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

社会福祉法人名：社会福祉法人　明和会

（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	障害福祉サービス等事業収益	341,409,615	331,539,877	9,869,738
		その他の事業収益	1,719,200	1,792,106	-72,906
		経常経費寄附金収益	30,000	522,800	-492,800
		サービス活動収益計(1)	343,158,815	333,854,783	9,304,032
	費用	人件費	236,080,336	236,906,504	-826,168
		事業費	44,295,665	41,648,791	2,646,874
		事務費	16,865,847	13,823,393	3,042,454
		減価償却費	35,785,729	38,192,208	-2,406,479
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,788,869	-8,862,786	73,917
		サービス活動費用計(2)	324,238,708	321,708,110	2,530,598
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	18,920,107	12,146,673	6,773,434
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	676,061	887,697	-211,636
		サービス活動外収益計(4)	676,061	887,697	-211,636
	費用	支払利息	397,559	475,577	-78,018
		その他のサービス活動外費用	0	300	-300
		サービス活動外費用計(5)	397,559	475,877	-78,318
		サービス活動外増減差額(6)=(4)－(5)	278,502	411,820	-133,318
経常増減差額(7)=(3)＋(6)			19,198,609	12,558,493	6,640,116
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	2,000,600	-2,000,600
		固定資産受贈額	0	2,475,000	-2,475,000
		特別収益計(8)	0	4,475,600	-4,475,600
	費用	固定資産売却損・処分損	4	3	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	2,000,600	-2,000,600
		特別費用計(9)	4	2,000,603	-2,000,599
		特別増減差額(10)=(8)－(9)	-4	2,474,997	-2,475,001
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			19,198,605	15,033,490	4,165,115
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	359,584,190	344,550,700	15,033,490
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	378,782,795	359,584,190	19,198,605
		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)	378,782,795	359,584,190	19,198,605

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

社会福祉法人名：社会福祉法人　明和会

（単位：円）

勘定科目			となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	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	障害福祉サービス等事業収益	266,727,482	74,682,133	341,409,615	0	341,409,615
		その他の事業収益	1,693,200	26,000	1,719,200	0	1,719,200
		経常経費寄附金収益	30,000	0	30,000	0	30,000
		サービス活動収益計(1)	268,450,682	74,708,133	343,158,815	0	343,158,815
	費用	人件費	178,423,595	57,656,741	236,080,336	0	236,080,336
		事業費	40,308,163	3,987,502	44,295,665	0	44,295,665
		事務費	15,147,519	1,718,328	16,865,847	0	16,865,847
		減価償却費	20,867,699	14,918,030	35,785,729	0	35,785,729
		国庫補助金等特別積立金取崩額	−8,716,392	−72,477	−8,788,869	0	−8,788,869
		サービス活動費用計(2)	246,030,584	78,208,124	324,238,708	0	324,238,708
		サービス活動増減差額(3)=(1)−(2)	22,420,098	−3,499,991	18,920,107	0	18,920,107
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	136,383	539,678	676,061	0	676,061
		サービス活動外収益計(4)	136,383	539,678	676,061	0	676,061
	費用	支払利息	0	397,559	397,559	0	397,559
		サービス活動外費用計(5)	0	397,559	397,559	0	397,559
		サービス活動外増減差額(6)=(4)−(5)	136,383	142,119	278,502	0	278,502
経常増減差額(7)=(3)+(6)			22,556,481	−3,357,872	19,198,609	0	19,198,609
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	1,998,307	1,998,307	1,998,307	0
		特別収益計(8)	0	1,998,307	1,998,307	1,998,307	0
	費用	固定資産売却損・処分損	3	1	4	0	4
		拠点区分間繰入金費用	1,998,307	0	1,998,307	1,998,307	0
		特別費用計(9)	1,998,310	1	1,998,311	1,998,307	4
		特別増減差額(10)=(8)−(9)	−1,998,310	1,998,306	−4	0	−4
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			20,558,171	−1,359,566	19,198,605		19,198,605
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	225,516,134	134,068,056	359,584,190		359,584,190
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	246,074,305	132,708,490	378,782,795		378,782,795
		基本金取崩額(14)	0	0	0		0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0		0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0		0
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)−(16)	246,074,305	132,708,490	378,782,795		378,782,795

となみ療護園拠点区分　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

社会福祉法人名：社会福祉法人　明和会

（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	障害福祉サービス等事業収益	266,727,482	260,478,700	6,248,782
		自立支援給付費収益	245,165,811	239,699,800	5,466,011
		介護給付費収益	245,165,811	239,699,800	5,466,011
		利用者負担金収益	156,329	60,100	96,229
		補足給付費収益	5,754,839	5,714,215	40,624
		特定障害者特別給付費収益	5,754,839	5,714,215	40,624
		特定費用収益	15,648,453	15,004,585	643,868
		その他の事業収益	2,050	0	2,050
		受託事業収益（公費）	1,750	0	1,750
		受託事業収益（一般）	300	0	300
		その他の事業収益	1,693,200	1,593,106	100,094
		その他の事業収益	1,693,200	1,593,106	100,094
		補助金事業収益（公費）	1,693,200	1,593,106	100,094
		経常経費寄附金収益	30,000	522,800	-492,800
		サービス活動収益計(1)	268,450,682	262,594,606	5,856,076
	費用	人件費	178,423,595	173,654,965	4,768,630
		役員報酬	43,330	30,950	12,380
		職員給料	108,524,476	108,736,967	-212,491
		職員賞与	37,092,872	32,308,713	4,784,159
		賞与引当金繰入	-457,000	52,000	-509,000
		非常勤職員給与	6,295,780	4,432,246	1,863,534
		退職給付費用	4,376,416	6,265,397	-1,888,981
		法定福利費	22,547,721	21,828,692	719,029
		事業費	40,308,163	37,753,703	2,554,460
		給食費	14,609,174	13,770,266	838,908
		介護用品費	866,995	864,877	2,118
		保健衛生費	1,233,372	1,142,173	91,199
		教養娯楽費	466,898	449,000	17,898
		日用品費	1,016,202	1,179,673	-163,471
		水道光熱費	5,993,164	5,291,431	701,733
		燃料費	7,307,859	5,799,585	1,508,274
		消耗器具備品費	3,021,332	4,502,758	-1,481,426
		保険料	975,205	657,557	317,648
		賃借料	1,134,272	1,018,772	115,500
		車輌費	3,638,125	3,072,551	565,574
		雑費	45,565	5,060	40,505
		事務費	15,147,519	12,620,888	2,526,631
		福利厚生費	1,486,759	1,308,568	178,191
		職員被服費	1,270,803	315,253	955,550
		旅費交通費	215,129	121,990	93,139
		研修研究費	345,075	426,556	-81,481
		事務消耗品費	822,311	731,894	90,417
		修繕費	1,227,991	307,230	920,761
		通信運搬費	1,502,191	1,837,301	-335,110
		会議費	110,000	0	110,000
		広報費	628,540	122,540	506,000
		業務委託費	2,177,300	2,162,700	14,600
		手数料	149,879	193,037	-43,158
		租税公課	266,000	392,036	-126,036
		保守料	4,180,747	3,831,971	348,776
		渉外費	10,000	147,540	-137,540
		諸会費	261,060	287,500	-26,440
		雑費	493,734	434,772	58,962
		減価償却費	20,867,699	23,024,097	-2,156,398
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,716,392	-8,820,509	104,117
		サービス活動費用計(2)	246,030,584	238,233,144	7,797,440
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	22,420,098	24,361,462	-1,941,364

となみ療護園拠点区分　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

社会福祉法人名：社会福祉法人　明和会

（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	収益	その他のサービス活動外収益	136,383	672,628	−536,245
		利用者等外給食費収益	0	300	−300
		共済財団退職金運用益（県社協）	29,406	535,877	−506,471
		雑収益	106,977	136,451	−29,474
	サービス活動外収益計(4)		136,383	672,628	−536,245
	費用	支払利息	0	50,000	−50,000
		その他のサービス活動外費用	0	300	−300
		利用者等外給食費用	0	300	−300
	サービス活動外費用計（5）		0	50,300	−50,300
サービス活動外増減差額（6）=(4)−(5)			136,383	622,328	−485,945
経常増減差額(7)=(3)＋(6)			22,556,481	24,983,790	−2,427,309
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	1,566,600	−1,566,600
		施設整備等補助金収益	0	1,566,600	−1,566,600
		固定資産受贈額	0	2,475,000	−2,475,000
		器具及び備品受贈額		2,475,000	−2,475,000
	特別収益計(8)		0	4,041,600	−4,041,600
	費用	固定資産売却損・処分損	3	3	0
		車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	2	3	−1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,566,600	−1,566,600
		拠点区分間繰入金費用	1,998,307	1,893,870	104,437
	特別費用計（9）		1,998,310	3,460,473	−1,462,163
特別増減差額（10）=(8)−(9)			−1,998,310	581,127	−2,579,437
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			20,558,171	25,564,917	−5,006,746
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		225,516,134	199,951,217	25,564,917
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		246,074,305	225,516,134	20,558,171
	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)		246,074,305	225,516,134	20,558,171

第2号第4様式

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分　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

社会福祉法人名：社会福祉法人　明和会

（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	障害福祉サービス等事業収益	74,682,133	71,061,177	3,620,956
		自立支援給付費収益	63,649,096	60,289,140	3,359,956
		介護給付費収益	21,029,266	20,517,760	511,506
		訓練給付費収益	33,049,750	30,769,470	2,280,280
		計画相談支援給付費収益	9,570,080	9,001,910	568,170
		利用者負担金収益	20,534	43,010	-22,476
		補足給付費収益	1,066,000	1,029,000	37,000
		特定障害者特別給付費収益	1,066,000	1,029,000	37,000
		特定費用収益	6,276,383	6,060,607	215,776
		その他の事業収益	3,670,120	3,639,420	30,700
		受託事業収益（公費）	3,652,920	3,622,220	30,700
		受託事業収益（一般）	17,200	17,200	0
		その他の事業収益	26,000	199,000	-173,000
		その他の事業収益	26,000	199,000	-173,000
		補助金事業収益（公費）	26,000	199,000	-173,000
	サービス活動収益計(1)		74,708,133	71,260,177	3,447,956
	費用	人件費	57,656,741	63,251,539	-5,594,798
		職員給料	36,174,825	40,217,782	-4,042,957
		職員賞与	12,364,291	11,949,798	414,493
		賞与引当金繰入	-751,000	501,000	-1,252,000
		非常勤職員給与	0	1,639,324	-1,639,324
		退職給付費用	2,352,718	870,009	1,482,709
		法定福利費	7,515,907	8,073,626	-557,719
		事業費	3,987,502	3,895,088	92,414
		給食費	404,841	411,128	-6,287
		保健衛生費	7,942	25,322	-17,380
		教養娯楽費	61,283	40,800	20,483
		日用品費	83,985	170,109	-86,124
		水道光熱費	1,974,431	1,840,209	134,222
		燃料費	447,788	319,075	128,713
		消耗器具備品費	86,261	281,653	-195,392
		保険料	469,092	392,802	76,290
		賃借料	50,050	50,050	0
		車輌費	401,829	363,940	37,889
		事務費	1,718,328	1,202,505	515,823
		福利厚生費	3,000	0	3,000
		職員被服費	423,601	1,609	421,992
		事務消耗品費	110,061	142,941	-32,880
		修繕費	33,770	62,418	-28,648
		通信運搬費	22,499	0	22,499
		業務委託費	426,100	419,100	7,000
		手数料	17,740	1,430	16,310
		租税公課	62,700	6,100	56,600
		保守料	608,857	568,907	39,950
		雑費	10,000	0	10,000
		減価償却費	14,918,030	15,168,111	-250,081
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-72,477	-42,277	-30,200
	サービス活動費用計（2）		78,208,124	83,474,966	-5,266,842
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-3,499,991	-12,214,789	8,714,798

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分　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

社会福祉法人名：社会福祉法人　明和会

（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	収益	その他のサービス活動外収益	539,678	215,069	324,609
		共済財団退職金運用益（県社協）	539,678	215,069	324,609
		サービス活動外収益計(4)	539,678	215,069	324,609
	費用	支払利息	397,559	425,577	−28,018
		サービス活動外費用計（5）	397,559	425,577	−28,018
	サービス活動外増減差額（6）=(4)−(5)		142,119	−210,508	352,627
経常増減差額(7)=(3)＋(6)			−3,357,872	−12,425,297	9,067,425
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	0	434,000	−434,000
		施設整備等補助金収益	0	434,000	−434,000
		拠点区分間繰入金収益	1,998,307	1,893,870	104,437
		特別収益計(8)	1,998,307	2,327,870	−329,563
	費用	固定資産売却損・処分損	1	0	1
		車輌運搬具売却損・処分損	1	0	1
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	434,000	−434,000
		特別費用計（9）	1	434,000	−433,999
	特別増減差額（10）=(8)−(9)		1,998,306	1,893,870	104,436
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			−1,359,566	−10,531,427	9,171,861
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		134,068,056	144,599,483	−10,531,427
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		132,708,490	134,068,056	−1,359,566
	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)		132,708,490	134,068,056	−1,359,566

第3号第1様式

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	219,360,246	194,025,775	25,334,471	流動負債	53,625,944	52,792,518	833,426
現金預金	162,600,869	137,545,753	25,055,116	事業未払金	22,610,014	20,797,626	1,812,388
事業未収金	53,775,630	53,657,777	117,853	1年以内返済予定設備資金借入金	9,936,000	9,936,000	0
未収補助金	1,652,200	1,137,706	514,494	預り金	73,615	73,615	0
立替金	10,550	37,381	−26,831	職員預り金	1,112,315	883,277	229,038
前払金	1,223,850	1,116,437	107,413	賞与引当金	19,894,000	21,102,000	−1,208,000
貯蔵品	97,147	530,721	−433,574				
固定資産	596,792,996	621,338,447	−24,545,451	固定負債	127,288,404	137,742,546	−10,454,142
基本財産	517,668,180	540,733,767	−23,065,587	設備資金借入金	105,156,000	115,092,000	−9,936,000
土地	72,615,036	72,615,036	0	退職給付引当金	22,132,404	22,650,546	−518,142
建物	364,930,291	380,731,255	−15,800,964	負債の部合計	180,914,348	190,535,064	−9,620,716
建物附属設備	80,122,853	87,387,476	−7,264,623				
その他の固定資産	79,124,816	80,604,680	−1,479,864	純　資　産　の　部			
建物	1,714,075	1,945,185	−231,110	基本金	44,503,768	44,503,768	0
建物附属設備	436,938	492,655	−55,717	第1号基本金	32,503,768	32,503,768	0
構築物	16,628,063	18,609,117	−1,981,054	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輌運搬具	8,775,855	10,147,102	−1,371,247	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	29,283,101	26,589,765	2,693,336	国庫補助金等特別積立金	211,952,331	220,741,200	−8,788,869
退職給付引当資産	22,132,404	22,650,546	−518,142	次期繰越活動増減差額	378,782,795	359,584,190	19,198,605
その他の固定資産	154,380	170,310	−15,930	（うち当期活動増減差額）	19,198,605	18,654,446	544,159
（リサイクル預託金）				純資産の部合計	635,238,894	624,829,158	10,409,736
資産の部合計	816,153,242	815,364,222	789,020	負債及び純資産の部合計	816,153,242	815,364,222	789,020

社会福祉法人　明和会

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	となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	207,325,224	12,035,022	219,360,246	0	219,360,246
現金預金	162,600,869	0	162,600,869	0	162,600,869
事業未収金	42,087,480	11,688,150	53,775,630	0	53,775,630
未収補助金	1,652,200	0	1,652,200	0	1,652,200
立替金	10,550	0	10,550	0	10,550
前払金	876,978	346,872	1,223,850	0	1,223,850
貯蔵品	97,147	0	97,147	0	97,147
固定資産	349,363,958	247,429,038	596,792,996	0	596,792,996
基本財産	296,714,065	220,954,115	517,668,180	0	517,668,180
土地	12,962,768	59,652,268	72,615,036	0	72,615,036
建物	260,815,686	104,114,605	364,930,291	0	364,930,291
建物附属設備	22,935,611	57,187,242	80,122,853	0	80,122,853
その他の固定資産	52,649,893	26,474,923	79,124,816	0	79,124,816
建物	1,714,075	0	1,714,075	0	1,714,075
建物附属設備	436,938	0	436,938	0	436,938
構築物	277,199	16,350,864	16,628,063	0	16,628,063
車輌運搬具	7,141,380	1,634,475	8,775,855	0	8,775,855
器具及び備品	26,661,589	2,621,512	29,283,101	0	29,283,101
退職給付引当資産	16,294,742	5,837,662	22,132,404	0	22,132,404
その他の固定資産 （リサイクル預託金）	123,970	30,410	154,380	0	154,380
資産の部合計	556,689,182	259,464,060	816,153,242	0	816,153,242
流動負債	38,183,282	15,442,662	53,625,944	0	53,625,944
事業未払金	22,380,352	229,662	22,610,014	0	22,610,014
1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,936,000	9,936,000	0	9,936,000
預り金	73,615	0	73,615	0	73,615
職員預り金	1,112,315	0	1,112,315	0	1,112,315
賞与引当金	14,617,000	5,277,000	19,894,000	0	19,894,000
固定負債	16,294,742	110,993,662	127,288,404	0	127,288,404
設備資金借入金	0	105,156,000	105,156,000	0	105,156,000
退職給付引当金	16,294,742	5,837,662	22,132,404	0	22,132,404
負債の部合計	54,478,024	126,436,324	180,914,348	0	180,914,348
基本金	44,503,768	0	44,503,768	0	44,503,768
第1号基本金	32,503,768	0	32,503,768	0	32,503,768
第2号基本金	10,000,000	0	10,000,000	0	10,000,000
第3号基本金	2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
国庫補助金等特別積立金	211,633,085	319,246	211,952,331	0	211,952,331
次期繰越活動増減差額	246,074,305	132,708,490	378,782,795	0	378,782,795
（うち当期活動増減差額）	20,558,171	−1,359,566	19,198,605	0	19,198,605
純資産の部合計	502,211,158	133,027,736	635,238,894	0	635,238,894
負債及び純資産の部合計	556,689,182	259,464,060	816,153,242	0	816,153,242

となみ療護園拠点区分　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	207,325,224	182,842,540	24,482,684	流動負債	38,183,282	36,622,545	1,560,737
現金預金	162,600,869	137,545,753	25,055,116	事業未払金	22,380,352	20,591,653	1,788,699
事業未収金	42,087,480	42,769,246	−681,766	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
未収補助金	1,652,200	1,137,706	514,494	預り金	73,615	73,615	0
立替金	10,550	37,381	−26,831	職員預り金	1,112,315	883,277	229,038
前払金	876,978	821,733	55,245	賞与引当金	14,617,000	15,074,000	−457,000
貯蔵品	97,147	530,721	−433,574				
固定資産	349,363,958	361,329,678	−11,965,720	固定負債	16,294,742	17,180,294	−885,552
基本財産	296,714,065	308,599,204	−11,885,139	設備資金借入金	0	0	0
土地	12,962,768	12,962,768	0	退職給付引当金	16,294,742	17,180,294	−885,552
建物	260,815,686	270,960,031	−10,144,345	負債の部合計	54,478,024	53,802,839	675,185
建物附属設備	22,935,611	24,676,405	−1,740,794				
その他の固定資産	52,649,893	52,730,474	−80,581	純　資　産　の　部			
建物	1,714,075	1,945,185	−231,110	基本金	44,503,768	44,503,768	0
建物附属設備	436,938	492,655	−55,717	第1号基本金	32,503,768	32,503,768	0
構築物	277,199	359,957	−82,758	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輌運搬具	7,141,380	9,589,556	−2,448,176	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	26,661,589	23,014,187	3,647,402	国庫補助金等特別積立金	211,633,085	220,349,477	−8,716,392
退職給付引当資産	16,294,742	17,180,294	−885,552	次期繰越活動増減差額	246,074,305	225,516,134	20,558,171
その他の固定資産（リサイクル預託金）	123,970	148,640	−24,670	（うち当期活動増減差額）	20,558,171	25,564,917	−5,006,746
				純資産の部合計	502,211,158	490,369,379	11,841,779
資産の部合計	556,689,182	544,172,218	12,516,964	負債及び純資産の部合計	556,689,182	544,172,218	12,516,964

第3号第4様式

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分　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	12,035,022	11,183,235	851,787	流動負債	15,442,662	16,169,973	−727,311
現金預金	0	0	0	事業未払金	229,662	205,973	23,689
事業未収金	11,688,150	10,888,531	799,619	1年以内返済予定設備資金借入金	9,936,000	9,936,000	0
未収補助金	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	346,872	294,704	52,168	賞与引当金	5,277,000	6,028,000	−751,000
固定資産	247,429,038	260,008,769	−12,579,731	固定負債	110,993,662	120,562,252	−9,568,590
基本財産	220,954,115	232,134,563	−11,180,448	設備資金借入金	105,156,000	115,092,000	−9,936,000
土地	59,652,268	59,652,268	0	退職給付引当金	5,837,662	5,470,252	367,410
建物	104,114,605	109,771,224	−5,656,619	負債の部合計	126,436,324	136,732,225	−10,295,901
建物附属設備	57,187,242	62,711,071	−5,523,829				
その他の固定資産	26,474,923	27,874,206	−1,399,283	純　資　産　の　部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	第1号基本金	0	0	0
構築物	16,350,864	18,249,160	−1,898,296	第2号基本金	0	0	0
車輌運搬具	1,634,475	557,546	1,076,929	第3号基本金	0	0	0
器具及び備品	2,621,512	3,575,578	−954,066	国庫補助金等特別積立金	319,246	391,723	−72,477
退職給付引当資産	5,837,662	5,470,252	367,410	次期繰越活動増減差額	132,708,490	134,068,056	−1,359,566
その他の固定資産（リサイクル預託金）	30,410	21,670	8,740	（うち当期活動増減差額）	−1,359,566	−6,910,471	5,550,905
				純資産の部合計	133,027,736	134,459,779	−1,432,043
資産の部合計	259,464,060	271,192,004	−11,727,944	負債及び純資産の部合計	259,464,060	271,192,004	−11,727,944

社会福祉法人　明和会

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

・その他有価証券で時価のないもの　－　移動平均法による原価法によっている。

（2） 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 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については、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。

（3） 引当金の計上基準

・退職給付引当金－　職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。

・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期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

（1） 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・常勤職員について、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手当共済制度に加入している。

（2） 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

・常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

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(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)
当法人では、実施している事業が社会福祉事業のみである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(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)

（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、公益事業を実施し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、収益事業を実施していないため作成していない。

（6） 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア となみ療護園拠点（社会福祉事業）

「本部」

「施設入所支援」

「生活介護」

「短期入所」

イ となみ療護園横迎町ホーム拠点（社会福祉事業）

「共同生活援助」

「短期入所」

「居宅介護」

「計画相談支援」

「地域生活支援事業」

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	72,615,036	0	0	72,615,036
建物	380,731,255	0	15,800,964	364,930,291
建物附属設備	87,387,476	0	7,264,623	80,122,853
合計	540,733,767	0	23,065,587	517,668,180

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（基本財産）	59,652,268 円
建物（基本財産）	104,114,605 円
建物附属設備（基本財産）	57,187,242 円
構築物（その他の固定資産）	16,350,864 円
計	237,304,979 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）	115,092,000 円
計	115,092,000 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

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	682,120,266	317,189,975	364,930,291
建物附属設備	101,582,000	21,459,147	80,122,853
計	783,702,266	338,649,122	445,053,144
その他の固定資産			
建物	2,311,109	597,034	1,714,075
建物附属設備	831,600	394,662	436,938
構築物	26,904,976	10,276,913	16,628,063
車輌運搬具	49,549,820	40,773,965	8,775,855
器具及び備品	77,323,457	48,040,356	29,283,101
計	156,920,962	100,082,930	56,838,032
合計	940,623,228	438,732,052	501,891,176

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	53,775,630	0	53,775,630
合　計	53,775,630	0	53,775,630

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。

計算書類に対する注記（となみ療護園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1） 有価証券の評価基準及び評価方法

・その他有価証券で時価のないもの　ー　移動平均法による原価法によっている。

（2） 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 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については、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。

（3） 引当金の計上基準

・退職給付引当金ー　職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。

・賞与引当金　ー　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期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

（1） 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・常勤職員について、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手当共済制度に加入している。

（2） 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

・常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

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等は以下のとおりになっている。

（1） となみ療護園拠点計算書類(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））

ア 本部

イ 施設入所支援

ウ 生活介護

エ 短期入所

（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

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	12,962,768	0	0	12,962,768
建物	270,960,031	0	10,144,345	260,815,686
建物附属設備	24,676,405	0	1,740,794	22,935,611
合計	308,599,204	0	11,885,139	296,714,065

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
基本財産			
建物	559,150,265	298,334,579	260,815,686
建物附属設備	25,982,000	3,046,389	22,935,611
計	585,132,265	301,380,968	283,751,297
その他の固定資産			
建物	2,311,109	597,034	1,714,075
建物附属設備	831,600	394,662	436,938
構築物	4,226,460	3,949,261	277,199
車輌運搬具	39,755,502	32,614,122	7,141,380
器具及び備品	71,654,886	44,993,297	26,661,589
計	118,779,557	82,548,376	36,231,181
合計	703,911,822	383,929,344	319,982,478

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	42,087,480	0	42,087,480
合　計	42,087,480	0	42,087,480

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。

計算書類に対する注記（となみ療護園横迎町ホーム拠点区分用）

1. 重要な会計方針

（1） 有価証券の評価基準及び評価方法

・その他有価証券で時価のないもの　ー　移動平均法による原価法によっている。

（2） 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② 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については、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。

（3） 引当金の計上基準

・退職給付引当金ー　職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。

・賞与引当金　ー　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期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

（1） 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

・常勤職員について、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手当共済制度に加入している。

（2） 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

・常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

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等は以下のとおりになっている。

（1） となみ療護園横迎町ホーム拠点計算書類(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

（2） 拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））

ア 共同生活援助

イ 短期入所

ウ 居宅介護

エ 計画相談支援

オ 地域生活支援事業

（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

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	59,652,268	0	0	59,652,268
建物	109,771,224	0	5,656,619	104,114,605
建物附属設備	62,711,071	0	5,523,829	57,187,242
合計	232,134,563	0	11,180,448	220,954,115

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

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	59,652,268 円
建物（基本財産）	104,114,605 円
建物附属設備（基本財産）	57,187,242 円
構築物（その他の固定資産）	16,350,864 円
計	237,304,979 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）	115,092,000 円
計	115,092,000 円

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
基本財産			
建物	122,970,001	18,855,396	104,114,605
建物附属設備	75,600,000	18,412,758	57,187,242
計	198,570,001	37,268,154	161,301,847
その他の固定資産			
建物	0	0	0
建物附属設備	0	0	0
構築物	22,678,516	6,327,652	16,350,864
車輌運搬具	9,794,318	8,159,843	1,634,475
器具及び備品	5,668,571	3,047,059	2,621,512
計	38,141,405	17,534,554	20,606,851
合計	236,711,406	54,802,708	181,908,698

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	11,688,150	0	11,688,150
合　計	11,688,150	0	11,688,150

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。

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
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	－	－	121,549
普通預金	みちのく銀行むつ支店	－	運転資金として	－	－	162,479,320
	小計					162,600,869
事業未収金	障害福祉サービス費等報酬1月、2月、3月分　他	－		－	－	53,775,630
未収補助金	青森県社会福祉施設等放射線防護対策設備維持管理費補助金事業	－		－	－	1,652,200
立替金	青森県民間社会福祉事業職員共済制度（職員負担分立替）	－		－	－	10,550
前払金	損害保険料、火災保険料、自動車保険料	－		－	－	1,223,850
貯蔵品	非常用発電機燃料	－		－	－	97,147
流動資産合計						219,360,246
2　固定資産						
（1）基本財産						
土地	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245　2,980 ㎡	－	第1種社会福祉事業である、となみ療護園等に使用している	－	－	71,520
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番742　2,219 ㎡	－		－	－	53,256
	むつ市大字田名部字内田42番1102　1,583 ㎡	－		－	－	37,992
	むつ市大字田名部字内田42番763　2,789 ㎡	－		－	－	4,225,000
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番1118　2,031 ㎡	－		－	－	3,075,000
	むつ市大字田名部字内田42番1640　5,147 ㎡	－		－	－	5,500,000
	むつ市横迎町一丁目285番1　2,478 ㎡	－	第2種社会福祉事業である、となみ療護園横迎町ホーム等に使用している	－	－	59,652,268
	小計					72,615,036
建物	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番地245　1,752 ㎡	平成12年度	となみ療護園に使用している（本体）	556,892,765	296,302,829	260,589,936
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番地742　33 ㎡	平成12年度	となみ療護園に使用している（倉庫）	2,257,500	2,031,750	225,750
	むつ市横迎町一丁目285番地1　570 ㎡	平成30年度	となみ療護園横迎町ホームに使用している	122,970,001	18,855,396	104,114,605
	小計					364,930,291
建物附属設備	むつ市横迎町一丁目285番地1	平成30年度	となみ療護園横迎町ホームに使用している	75,600,000	18,412,758	57,187,242
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245	令和2年度	となみ療護園に使用している	25,982,000	3,046,389	22,935,611
	小計					80,122,853
基本財産合計						517,668,180
（2）その他の固定資産						
建物	カーポート	令和元年度	となみ療護園に使用している	2,311,109	597,034	1,714,075
建物附属設備	停電対策工事	平成30年度	となみ療護園に使用している	831,600	394,662	436,938
構築物	庭園工事、アスファルト舗装工事　他	－	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームに使用している	26,904,976	10,276,913	16,628,063
車輌運搬具	トヨタハイエース4台、日産キャラバン2台、トヨタハリア、トヨタノア、日産モコ、ホンダNワゴン、ホンダN-BOX、ダイハツムーヴ、日産エクストレイル、スズキスペーシア、日立小型ホイールローダー2台、芝刈機（合計17台）	－	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームの利用者送迎、除雪等	49,549,820	40,773,965	8,775,855
器具及び備品	介護浴槽、ストレッチャー式特殊浴槽　他	－	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームに使用している	77,323,457	48,040,356	29,283,101
退職給付引当資産	青森県民間社会福祉事業職員共済制度（43名分）	－	職員退職時に使用する	－	－	22,132,404
その他の固定資産	リサイクル預託料	－	車輌廃棄時に使用する	－	－	154,380
その他の固定資産合計						79,124,816
固定資産合計						596,792,996
資産合計						816,153,242

Ⅱ　負債の部						
1　流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料（事業主負担分）、3月分人件費、3月分掛仕入代金	－		－	－	22,610,014
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	－		－	－	9,936,000
預り金	3月分源泉所得税（嘱託医師、嘱託理学療法士）	－		－	－	73,615
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税	－		－	－	1,112,315
賞与引当金	次年度に支給する賞与の当年度対応額（49名分）	－		－	－	19,894,000
流動負債合計						53,625,944
2　固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	－		－	－	105,156,000
退職給付引当金	青森県民間社会福祉事業職員共済制度（43名分）	－		－	－	22,132,404
固定負債合計						127,288,404
負債合計						180,914,348
差引純資産						635,238,894

（記載上の留意事項）

・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。

・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。

・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。

・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載す
　なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。

・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。

・建物についてのみ「取得年度」欄を記載する。

・減価償却資産（有形固定資産に限る）については、「減価償却累計額」欄を記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
　また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。

・車輌運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輌番号は任意記載とする。

・預金に関する口座番号は任意記載とする。

上記は、財産目録に相違ありません。　　社会福祉法人明和会　理事長　菊池薫