

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

北海道河西郡更別村字更別南3線95番6

社会福祉法人 博愛会

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	843,979,345	831,648,737	12,330,608	
		老人福祉事業収入	0	1,480,740	△ 1,480,740	
		サ高住事業収入	93,947,000	91,750,439	2,196,561	
		経常経費寄附金収入	0	1,005,000	△ 1,005,000	
		受取利息配当金収入	0	1,206	△ 1,206	
		その他の収入	3,730,000	4,795,006	△ 1,065,006	
	事業活動収入計 (1)		941,656,345	930,681,128	10,975,217	
	支出	人件費支出	599,828,368	592,019,614	7,808,754	
		事業費支出	152,551,000	151,427,671	1,123,329	
		事務費支出	57,969,800	55,940,946	2,028,854	
利用者負担軽減額		4,800,000	4,726,919	73,081		
支払利息支出		24,794,546	24,779,008	15,538		
事業活動支出計 (2)		839,943,714	828,894,158	11,049,556		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		101,712,631	101,786,970	△ 74,339		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	53,419,000	△ 53,419,000	
		施設整備等収入計 (4)		0	53,419,000	△ 53,419,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出	93,366,000	93,366,000	0	
		固定資産取得支出	2,250,000	57,547,290	△ 55,297,290	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	0	2,500,080	△ 2,500,080	
施設整備等支出計 (5)		95,616,000	153,413,370	△ 57,797,370		
その他の活動収入計 (7)		0	0	0		
支出						
	その他の活動支出計 (8)		0	0	0	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)		0	0	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)		6,096,631	1,792,600	4,304,031		
前期末支払資金残高 (12)		0	165,383,267	△ 165,383,267		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		6,096,631	167,175,867	△ 161,079,236		

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	831,648,737	833,229,515	△ 1,580,778
		老人福祉事業収益	190,740	294,155	△ 103,415
		サ高住事業収益	91,750,439	94,298,988	△ 2,548,549
		経常経費寄附金収益	1,005,000	700,000	305,000
		サービス活動収益計(1)	924,594,916	928,522,658	△ 3,927,742
	費用	人件費	600,156,890	591,849,354	8,307,536
		事業費	150,387,671	148,645,817	1,741,854
		事務費	55,940,946	55,907,858	33,088
		利用者負担軽減額	4,726,919	4,703,879	23,040
		減価償却費	118,779,135	121,991,614	△ 3,212,479
国庫補助金等特別積立金取崩額		△ 23,433,337	△ 22,336,318	△ 1,097,019	
サービス活動費用計(2)	906,558,224	900,762,204	5,796,020		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		18,036,692	27,760,454	△ 9,723,762	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	1,206	1,554	△ 348
		その他のサービス活動外収益	4,795,006	19,330,331	△ 14,535,325
		サービス活動外収益計(4)	4,796,212	19,331,885	△ 14,535,673
	費用	支払利息	24,779,008	26,289,663	△ 1,510,655
		サービス活動外費用計(5)	24,779,008	26,289,663	△ 1,510,655
	特別収益計(8)		53,419,000	0	53,419,000
	費用	国庫補助金等特別積立金積立額	53,419,000	4,545,728	48,873,272
		特別費用計(9)	53,419,000	4,545,728	48,873,272
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 4,545,728	4,545,728
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 1,946,104	16,256,948	△ 18,203,052
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		△ 25,467,324	△ 41,724,272	16,256,948
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△ 27,413,428	△ 25,467,324	△ 1,946,104
	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)		△ 27,413,428	△ 25,467,324	△ 1,946,104

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	209,555,948	206,983,331	2,572,617	流動負債	147,907,121	144,046,190	3,860,931
現金預金	62,565,954	65,764,552	△ 3,198,598	事業未払金	40,311,478	39,409,132	902,346
事業未収金	142,360,873	138,784,297	3,576,576	1年以内返済予定設備資金借入金	93,366,000	93,366,000	0
未収補助金	4,312,870	2,073,450	2,239,420	預り金	2,135,741	2,179,932	△ 44,191
立替金	316,251	361,032	△ 44,781	職員預り金	0	11,000	△ 11,000
				仮受金	10,000	0	10,000
				賞与引当金	12,083,902	9,080,126	3,003,776
固定資産	2,049,707,738	2,110,939,583	△ 61,231,845	固定負債	1,437,138,250	1,527,620,830	△ 90,482,580
基本財産	2,019,715,738	2,074,747,883	△ 55,032,145	設備資金借入金	1,396,287,000	1,489,653,000	△ 93,366,000
土地	314,683,162	314,683,162	0	リース債務	13,333,760	15,833,840	△ 2,500,080
建物	1,705,032,576	1,760,064,721	△ 55,032,145	退職給付引当金	20,977,490	15,843,990	5,133,500
その他の固定資産	29,992,000	36,191,700	△ 6,199,700	敷金・保証金等預り金	6,540,000	6,290,000	250,000
建物	5,788,273	6,310,184	△ 521,911	負債の部合計	1,585,045,371	1,671,667,020	△ 86,621,649
構築物	1	3,154	△ 3,153	純 資 産 の 部			
機械及び装置	100,000	250,000	△ 150,000	基本金	50,400,000	50,400,000	0
車輛運搬具	665,992	1,402,128	△ 736,136	第1号基本金	24,000,000	24,000,000	0
器具及び備品	10,093,974	12,382,394	△ 2,288,420	第3号基本金	26,400,000	26,400,000	0
有形リース資産	13,333,760	15,833,840	△ 2,500,080	国庫補助金等特別積立金	651,308,881	621,323,218	29,985,663
投資有価証券	10,000	10,000	0	その他の積立金	0	0	0
				次期繰越活動増減差額	△ 27,490,566	△ 25,467,324	△ 2,023,242
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,946,104	16,256,948	△ 18,203,052
				純資産の部合計	674,218,315	646,255,894	27,962,421
資産の部合計	2,259,263,686	2,317,922,914	△ 58,659,228	負債及び純資産の部合計	2,259,263,686	2,317,922,914	△ 58,659,228

※減価償却累計額 1,212,562,194

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

社会福祉法人 博愛会

(単位：円)

資産・負債の内訳		金 額
I 資産の部		
1 流動資産		
現金預金		
普通預金	北海道銀行 帯広支店 1400790	24,349,934
普通預金	北海道銀行 帯広支店 1416352	999,226
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0147745	12,061,022
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0187674	856,801
普通預金	帯広信用金庫 つつじが丘支店 0189692	367,781
普通預金	更別村農業協同組合 本所 0023249	3,376,211
普通預金	商工組合中央金庫 帯広支店 1012576	761,780
普通預金	北洋銀行 帯広中央支店 4572940	13,571,623
普通預金	北洋銀行 帯広中央支店 4584697	920,015
現 金	小口現金手許有高	300,460
定期預金	北海道銀行 帯広支店	5,001,101
現金預金合計		62,565,954
その他の流動資産		
未収金・事業未収金(2月及び3月の介護報酬、利用料等)		142,360,873
未収補助金		4,312,870
立替金		316,251
流動資産合計		209,555,948
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	北海道河西郡更別村字更別南三線95番6 宅地	6,526,000
土地	北海道河西郡更別村字更別南三線95番7 雑種地	4,488,000
土地	北海道帯広市東9条南13丁目2番4 雑種地	80,409,760
土地	北海道中川郡幕別町旭町18番5 宅地	16,102,665
土地	北海道中川郡幕別町旭町18番6 宅地	40,271,621
土地	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番32 他16筆 宅地・雑種地	166,885,116
建物	北海道河西郡更別村字更別南三線95番地6	312,055,196
建物	北海道帯広市東9条南13丁目2番地4	233,691,675
建物	北海道中川郡幕別町旭町18番地6	273,363,528
建物	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32	408,521,291
建物	北海道帯広市緑ヶ丘8丁目1番地32 (サ高住)	477,400,886
基本財産合計		2,019,715,738
(2) その他の固定資産		
建物		5,788,273
構築物		1
機械及び装置		100,000
車輛運搬具		665,992
器具及び備品		10,093,974
有形リース資産		13,333,760
投資有価証券		10,000
その他の固定資産合計		29,992,000
固定資産合計		2,049,707,738
資産合計		2,259,263,686

財務諸表に対する注記（法人全体）

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

建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア：定額法

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：規定に基づき、期末要支給額を計上

賞与引当金：支給対象期間基準に基づき計上

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

該当なし

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する財務諸表は、以下のとおり。

(1) 法人全体の財務諸表

(2) 事業区分別内訳表

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. コムニの里さらべつ(社会福祉事業)

- ・本部
- ・小規模多機能型居宅介護
- ・訪問介護
- ・通所介護

イ. コムニの里おびひろ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

ウ. コムニの里まくべつ(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

エ. コムニの里みどりヶ丘(社会福祉事業)

- ・小規模多機能型居宅介護
- ・小規模特養

オ. コムニの里みどりヶ丘 サ高住(公益事業)

- ・サービス付き高齢者向け住宅

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。

(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	314,683,162	0	0	314,683,162
建物	1,760,064,721	55,770,000	110,802,145	1,705,032,576
合計	2,300,474,957	55,770,000	110,802,145	2,019,715,738

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は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。

土地(基本財産)	298,580,497 円
建物(基本財産)	1,705,032,576 円
計	2,003,613,073 円

担保している債務の種類及び金額は、以下のとおり。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	1,489,653,000 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。

(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)	2,775,519,030	1,070,486,454	1,705,032,576
土地(基本財産)	314,683,162		314,683,162
建物(その他)	25,146,477	6,024,444	19,122,033
構築物	189,000	188,999	1
機械及び装置	300,000	200,000	100,000
車輛運搬具	42,724,507	42,058,515	665,992
器具及び備品	98,432,216	88,338,242	10,093,974
ソフトウェア	5,265,540	5,265,540	0
合計	3,262,259,932	1,212,562,194	2,049,697,738

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。

(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	142,360,873	0	142,360,873
合計	142,360,873	0	142,360,873

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. 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