

計算書類に対する注記

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
 - ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品－定額法
 - ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 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によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－福井県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る退職共済掛金累計額を計上している。
 - ・賞与引当金－職員に対する商品為、支給見込み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

- ・独立行政法人福祉医療機構及び福井県民間社会福祉施設職員退職共済制度に加入している。
- ・退職給付引当資産及び退職給付引当金は、福井県民間社会福祉施設職員退職共済の掛金累計額で計上している。

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、事業区分が社会福祉事業のみである為省略する。
- (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) 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為省略する。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

●高雄苑拠点（社会福祉事業）

「法人本部」
「特別養護老人ホーム 高雄苑」
「短期入所生活介護 高雄苑」
「さくらが丘デイサービスセンター」
「さくらが丘介護相談センター」
「グループホーム田園」
「共用型認知症デイサービス田園」

●ほたるの杜拠点（社会福祉事業）

「ほたるの杜」
「ショートステイ ほたるの杜」
「ケアプランゆう」

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
基本財産				
土地	188,490,823			188,490,823
建物	935,375,423		44,957,686	890,417,737
定期預金	4,117,800			4,117,800
合計	1,127,984,046		44,957,686	1,083,026,360

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

計算書類に対する注記

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。・・・該当なし

計	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。・・・該当なし

計	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。）

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			
土地	188,490,823		188,490,823
建物	1,367,620,722	477,202,985	890,417,737
その他の固定資産			
土地			
建物	73,955,426	16,056,739	57,898,687
構築物	44,885,554	33,106,306	11,779,248
機械及び装置	18,470,000	7,446,488	11,023,512
車両運搬具	36,034,675	31,451,784	4,582,891
器具及び備品	148,046,871	92,520,034	55,526,837
有形リース資産			
合計	1,877,504,071	657,784,336	1,219,719,735

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	80,866,321		80,866,321
未収補助金	1,867,000		1,867,000
合計	82,733,321		82,733,321

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 の兼務等	事業上 の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等・・・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

計算書類に対する注記

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

法人名	社会福祉法人安居福祉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人安居福祉会

財産目録

(令和 4年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

貸借対照表科目	場所・物産等	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						254,372,026
現金	特養高雄苑		小口現金			62,328
預金						254,309,698
普通預金	福井銀行飯塚支店他		運転資金として			154,309,698
定期預金	JA福井県中央支店		運転資金として			100,000,000
小計(現金預金)						254,372,026
事業未収金	国保連合会他		介護報酬・利用者負担金			80,866,321
未収補助金	福井県		施設整備補助金			1,867,000
立替金			R4.3月分 諸経費総合振立立替分			10,489,809
前払費用	JA福井県中央支店他		車両等預託金、火災・建更保険料			17,047,251
前払費用						17,047,251
小計(前払費用)						17,047,251
仮払金						
流動資産合計						364,642,407
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	福井市本堂町51字33、34-1、35-1	平成元年度	第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。	90,687,200		188,490,823
	福井市本堂町51字50-2、53-1	平成20年度	第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。	2,216,240		
	福井市本堂町51字38-1	平成21年度	第2種社会福祉事業(グループホーム田園)に使用している。	34,410,000		
	福井市更毛町23字17-1	平成24年度	第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。	24,928,000		
	土地福井市羽坂町33字塚町1番1地先、21番2地先	令和2年度	第1種社会福祉事業(ほたるの杜)に使用している。	871,167		
	土地福井市羽坂町33字塚町1-1、21-2、22-2、24-2	令和2年度	第1種社会福祉事業(ほたるの杜)に使用している。	35,378,216		
小計(土地)						188,490,823
建物	高雄苑拠点 福井市本堂町51-33	平成元年度	第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。	426,069,410	279,753,579	146,315,831
	高雄苑拠点 福井市本堂町51-33	平成7年度	第2種社会福祉事業(さくらが丘デイサービスセンター等)に使用している。	138,299,000	86,292,775	52,006,225
	高雄苑拠点 福井市本堂町51-38-1	平成20年度	第2種社会福祉事業(グループホーム田園)に使用している。	114,685,850	81,649,490	33,036,360
	ほたるの杜 福井市羽坂町33-1-1	令和2年度	第1種社会福祉事業(ほたるの杜)に使用している。	688,566,462	29,507,141	659,059,321
小計(建物)						890,417,737
定期預金	福井銀行飯塚支店		第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。			4,117,800
基本財産合計						1,083,026,360
(2) その他の固定資産						
建物	福井市本堂町51-33	平成4年度	第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。	34,763,044	8,626,860	26,136,184
	福井市本堂町51-33	平成14年度	第2種社会福祉事業(さくらが丘デイサービスセンター等)に使用している。	28,831,000	7,350,442	21,480,558
	福井市本堂町70-26	令和3年度	外国人労働者社宅整備事業	10,361,382	79,437	10,281,945
小計(建物)						57,898,687
構築物	特養高雄苑物置ユニット等他	平成10年度	第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。	34,530,054	28,587,009	5,943,045
	さくらが丘デイ第1北側駐車場	平成15年度	第2種社会福祉事業(さくらが丘デイサービスセンター等)に使用している。	1,600,000	1,599,999	1
	グループホーム田園渡り廊下	平成21年度	第2種社会福祉事業(グループホーム田園)に使用している。	2,326,000	1,909,064	416,936
	ほたるの杜駐車場	令和2年度	第1種社会福祉事業(ほたるの杜)に使用している。	6,429,500	1,010,234	5,419,266
小計(構築物)						11,779,248
機械及び装置	特養高雄苑太陽光発電	平成27年度	第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。	18,470,000	7,446,488	11,023,512
車両運搬具	三菱軽自動車5台・普通車2台、13号大型車3台他	平成9年度	利用者送迎用	36,034,675	31,451,784	4,582,891
器具及び備品	高雄苑拠点 特養 チェアインバス他	平成9年度	第1種社会福祉事業(特別養護老人ホーム高雄苑等)に使用している。	90,332,479	67,030,564	23,301,915
	高雄苑拠点 デイケア 特浴化統合他	平成8年度	第2種社会福祉事業(さくらが丘デイサービスセンター)に使用している。	20,183,848	18,858,252	1,325,596
	高雄苑拠点 居宅介護 パソコン他	平成28年度	居宅介護支援事業の為に使用している。	333,072	333,070	2
	高雄苑拠点 グループホーム パソコン他	平成28年度	第2種社会福祉事業(グループホーム田園)に使用している。	1,432,536	1,090,679	341,857
	ほたるの杜拠点 特殊浴槽他	令和2年度	第1種社会福祉事業(ほたるの杜)に使用している。	35,764,936	5,207,469	30,557,467
小計(器具及び備品)						55,526,837
権利			電話加入権	724,600		724,600

財産目録

(令和 4年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年次	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
ソフトウェア	ほのぼのNEXT他	平成12年度	介護老人福祉施設システム・栄養管理他	20,864,788	7,426,413	13,438,375
退職給付引当資産	福井県社会福祉協議会		職員退職給付費用の為			22,983,212
施設整備等積立資産	JA福井県中央支店		将来必要とする施設整備の為の積立金			90,000,000
保険料前払費用	JA福井県中央支店		社会福祉事業に供する建物の建物更生共済保険			288,367,558
長期前払費用	JA福井県中央支店		社会福祉事業に供する建物の建物更生共済保険			114,562,646
他の固定資産合計						670,887,566
固定資産合計						1,753,918,926
負債合計						2,118,556,333
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	高雄苑拠点		R4.3月分諸経費未払い分			12,686,932
	ほたるの杜拠点		R4.3月分諸経費未払い分			3,661,150
	小計(事業未払金)					16,348,082
未払費用	高雄苑拠点		R4.3月分職員給与、社会保険料			35,080,257
預り金	高雄苑拠点		R4.3月分源泉税他			351,093
			R4.3月分入苑者医療費他			99,605
	小計(預り金)					351,093
職員預り金	高雄苑拠点		R4.3月分源泉税他			1,474,131
賞与引当金			職員賞与支給の為			19,854,000
流動負債合計						73,107,563
2 固定負債						
退職給付引当金	福井県社会福祉協議会		職員退職給付費用の為			22,983,212
固定負債合計						22,983,212
負債合計						96,090,775
引当資産						2,022,465,558

理事長	院長	事務長		担当者

法人名	社会福祉法人安居福祉会
施設名	
会計單位名	社会福祉法人安居福祉会

貸借対照表

(令和 4年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	364,642,407	603,589,093	△238,946,686
現金預金	254,372,026	324,426,348	△70,054,322
事業未収金	80,866,321	224,914,206	△144,047,885
未収補助金	1,867,000		1,867,000
立替金	10,489,809	37,009,968	△26,520,159
前払費用	17,047,251	17,238,571	△191,320
固定資産	1,753,913,926	1,803,508,996	△49,595,070
基本財産	1,083,026,360	1,127,984,046	△44,957,686
土地	188,490,823	188,490,823	
建物	890,417,737	935,375,423	△44,957,686
定期預金	4,117,800	4,117,800	
その他の固定資産	670,887,566	675,524,950	△4,637,384
建物	57,898,687	50,648,932	7,249,755
構築物	11,779,248	13,694,239	△1,914,991
機械及び装置	11,023,512	12,113,242	△1,089,730
車輛運搬具	4,582,891	5,397,745	△814,854
器具及び備品	55,526,837	59,281,636	△3,754,799
権利	724,600	724,600	
ソフトウェア	13,438,375	16,955,932	△3,517,557
退職給付引当資産	22,983,212	21,290,964	1,692,248
施設整備等積立資産	90,000,000	90,000,000	
保険料前払費用	288,367,558	273,895,371	14,472,187
長期前払費用	114,562,646	131,522,289	△16,959,643
資産の部合計	2,118,556,333	2,407,098,089	△288,541,756

貸借対照表

(令和 4年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動負債	73,107,563	293,662,597	△220,555,034
事業未払金	16,348,082	244,793,822	△228,445,740
未払費用	35,080,257	30,549,074	4,531,183
預り金	351,093	411,014	△59,921
職員預り金	1,474,131	2,024,687	△550,556
賞与引当金	19,854,000	15,884,000	3,970,000
固定負債	22,983,212	21,290,964	1,692,248
退職給付引当金	22,983,212	21,290,964	1,692,248
負債の部合計	96,090,775	314,953,561	△218,862,786
純資産の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減
基本金	189,770,000	189,770,000	
第一号基本金	136,821,200	136,821,200	
第二号基本金	33,500,000	33,500,000	
第三号基本金	19,448,800	19,448,800	
国庫補助金等特別積立金	286,668,101	301,329,803	△14,661,702
その他の積立金	90,000,000	363,895,371	△273,895,371
施設整備等積立金	90,000,000	90,000,000	
保険料積立金		273,895,371	△273,895,371
次期繰越活動増減差額	1,456,027,457	1,237,149,354	218,878,103
(うち当期活動増減差額)	218,878,103	△10,711,330	229,589,433
純資産の部合計	2,022,465,558	2,092,144,528	△69,678,970
負債及び純資産の部合計	2,118,556,333	2,407,098,089	△288,541,756

理事長	役員	事務長		担当者

法人名	社会福祉法人安居福祉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人安居福祉会

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) 1頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	580,581,000	580,616,484	△35,484	100.01%
	その他の事業収入	135,000	135,000		100.00%
	その他の収入	16,000	15,737	263	98.36%
	経常経費寄附金収入	1,180,000	1,180,000		100.00%
	受取利息配当金収入	790,000	791,434	△1,434	100.18%
	その他の収入	6,023,000	6,024,632	△1,632	100.03%
	事業活動収入計(1)	588,725,000	588,763,287	△38,287	100.01%
	支出				
	人件費支出	442,256,000	442,191,083	64,917	99.99%
	事業費支出	83,755,000	83,398,836	356,164	99.57%
	事務費支出	56,136,000	55,950,865	185,135	99.67%
利用者負担軽減額	230,000	229,772	228	99.90%	
その他の支出	1,097,000	1,093,496	3,504	99.68%	
事業活動支出計(2)	583,474,000	582,864,052	609,948	99.90%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,251,000	5,899,235	△648,235	112.34%	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,600,000	1,567,000	33,000	97.94%
	施設整備等収入計(4)	1,600,000	1,567,000	33,000	97.94%
	支出				
	固定資産取得支出	20,193,000	20,098,572	94,428	99.53%
	施設整備等支出計(5)	20,193,000	20,098,572	94,428	99.53%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△18,593,000	△18,531,572	△61,428	99.67%	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,530,000	1,529,118	882	99.94%
	その他の活動収入計(7)	1,530,000	1,529,118	882	99.94%
	支出				
	積立資産支出	3,123,000	3,118,433	4,567	99.85%
	その他の活動支出計(8)	3,123,000	3,118,433	4,567	99.85%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,593,000	△1,589,315	△3,685	99.77%	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△14,935,000	△14,221,652	△713,348	95.22%	

前期末支払資金残高(12)	325,808,000	325,810,496	△2,496	100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)	310,873,000	311,588,844	△715,844	100.23%

理事長	役員	事務局長		担当者

法人名	社会福祉法人安居福祉会
施設名	
会計単位名	社会福祉法人安居福祉会

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) 1頁

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	580,616,484	503,552,220	77,064,264
	その他の事業収益	135,000	2,334,000	△2,199,000
	その他の収益	15,737		15,737
	経常経費寄附金収益	1,180,000	150,000	1,030,000
	サービス活動収益計(1)	581,947,221	506,036,220	75,911,001
	費用			
	人件費	447,716,438	386,832,457	60,883,981
	事業費	86,120,252	82,143,644	3,976,608
	事務費	55,950,865	26,461,818	29,489,047
	その他の費用	91,520	32,864	58,656
	利用者負担軽減額	229,772	248,830	△19,058
	減価償却費	68,898,433	35,541,472	33,356,961
国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,961,702	△10,953,420	△5,008,282	
サービス活動費用計(2)	643,045,578	520,307,665	122,737,913	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△61,098,357	△14,271,445	△46,826,912	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	791,434	2,909,432	△2,117,998
	その他のサービス活動外収益	6,024,632	1,093,323	4,931,309
	サービス活動外収益計(4)	6,816,066	4,002,755	2,813,311
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,001,976	442,639	559,337
サービス活動外費用計(5)	1,001,976	442,639	559,337	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,814,090	3,560,116	2,253,974	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△55,284,267	△10,711,329	△44,572,938	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	1,567,000	153,701,000	△152,134,000
	その他の特別収益	273,895,371		273,895,371
	特別収益計(8)	275,462,371	153,701,000	121,761,371
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1	1	
国庫補助金等特別積立金積立額	1,300,000	153,701,000	△152,401,000	
特別費用計(9)	1,300,001	153,701,001	△152,401,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	274,162,370	△1	274,162,371	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	218,878,103	△10,711,330	229,589,433	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,237,149,354	670,490,896	566,658,458
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,456,027,457	659,779,566	796,247,891
	基本金取崩額(14)		590,000,000	△590,000,000
	その他の積立金取崩額(15)		12,630,212	△12,630,212
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,456,027,457	1,237,149,354	218,878,103