

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

社会福祉法人参同会
(法人番号：5340005005195)

理事長 今村 圭介

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	322,770,000	336,326,962	△13,556,962	
	経常経費寄附金収入	100,000		100,000	
	受取利息配当金収入	50,000	8,787	41,213	
	その他の収入	2,057,000	1,789,790	267,210	
	事業活動収入計(1)	324,977,000	338,125,539	△13,148,539	
支出	人件費支出	225,018,000	222,062,571	2,955,429	
	事業費支出	45,190,000	39,465,859	5,724,141	
	事務費支出	37,341,000	30,779,273	6,561,727	
	その他の支出	1,294,000	743,556	550,444	
	事業活動支出計(2)	308,843,000	293,051,259	15,791,741	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	16,134,000	45,074,280	△28,940,280		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0		0	
	支出				
	固定資産取得支出	5,350,000	2,054,599	3,295,401	
施設整備等支出計(5)	5,350,000	2,054,599	3,295,401		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△5,350,000	△2,054,599	△3,295,401		
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				
	その他の活動による支出		1,361,238	△1,361,238	
	その他の活動支出計(8)	0	1,361,238	△1,361,238	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	△1,361,238	1,361,238		
予備費支出(10)	800,000		800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	9,984,000	41,658,443	△31,674,443		
前期末支払資金残高(12)	108,226,526	127,249,307	△19,022,781		
当期末支払資金残高(11)+(12)	118,210,526	168,907,750	△50,697,224		

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			
	障害福祉サービス等事業収益	336,326,962	309,781,801	26,545,161
	サービス活動収益計(1)	336,326,962	309,781,801	26,545,161
	費用			
	人件費	222,087,293	222,071,332	15,961
	事業費	39,969,780	40,998,009	△1,028,229
事務費	30,779,273	32,693,048	△1,913,775	
減価償却費	28,631,648	28,938,177	△306,529	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,066,546	△4,614,080	△452,466	
サービス活動費用計(2)	316,401,448	320,086,486	△3,685,038	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,925,514	△10,304,685	30,230,199	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	8,787	13,531	△4,744
	その他のサービス活動外収益	1,789,790	2,129,617	△339,827
	サービス活動外収益計(4)	1,798,577	2,143,148	△344,571
	費用			
	その他のサービス活動外費用	743,556		743,556
サービス活動外費用計(5)	743,556		743,556	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,055,021	2,143,148	△1,088,127	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,980,535	△8,161,537	29,142,072	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益		4,774,510	△4,774,510
	特別収益計(8)	0	4,774,510	△4,774,510
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3	2	1
	国庫補助金等特別積立金積立額		4,774,510	△4,774,510
特別費用計(9)	3	4,774,512	△4,774,509	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△3	△2	△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	20,980,532	△8,161,539	29,142,071	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	317,371,023	325,532,562	△8,161,539
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	338,351,555	317,371,023	20,980,532
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	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)	338,351,555	317,371,023	20,980,532

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

		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		189,566,267	153,760,991	35,805,276	流動負債	29,781,809	35,887,121	△6,105,312
現金預金		137,884,714	105,681,293	32,203,421	事業未払金	19,807,283	25,904,286	△6,097,003
事業未収金		50,070,565	47,575,777	2,494,788	職員預り金	70,446	103,477	△33,031
未収補助金		830,200	830,200	830,200	賞与引当金	9,904,080	9,879,358	24,722
1年以内振替予定長期前払費用		780,788	503,921	276,867				
固定資産		403,173,628	429,170,230	△25,996,602	固定負債			
基本財産		210,005,819	222,231,459	△12,225,640	負債の部合計	29,781,809	35,887,121	△6,105,312
土地		49,997,400	49,997,400	0	純資産の部			
建物		160,008,419	172,234,059	△12,225,640	基本金	97,117,000	97,117,000	0
その他の固定資産		193,167,809	206,938,771	△13,770,962	第1号基本金	97,117,000	97,117,000	0
建物		64,340,081	68,345,542	△4,005,461	国庫補助金等特別積立金	47,489,531	52,556,077	△5,066,546
構築物		29,630,493	32,672,892	△3,042,399	その他の積立金	80,000,000	80,000,000	0
機械及び装置		81,900	129,897	△47,997	設備等整備積立金	60,000,000	60,000,000	0
車輦運搬具		1,699,238	3,283,132	△1,583,894	人件費積立金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品		15,210,636	21,373,814	△6,163,178	次期繰越活動増減差額	338,351,555	317,371,023	20,980,532
権利		234,952	234,952	0	(うち当期活動増減差額)	20,980,532	△8,161,539	29,142,071
ソフトウェア		491,517	0	491,517				
人件費積立資産		20,000,000	20,000,000	0				
設備等整備積立資産		60,000,000	60,000,000	0				
長期前払費用		1,433,482	853,032	580,450				
その他の固定資産		45,510	45,510	0	純資産の部合計	562,958,086	547,044,100	15,913,986
資産の部合計		592,739,895	582,931,221	9,808,674	負債及び純資産の部合計	592,739,895	582,931,221	9,808,674

北星園拠点区分 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	支出					
	手数料支出	44,000	35,586	8,414		
	租税公課支出	289,000	104,350	184,650		
	保守料支出	1,402,000	771,654	630,346		
	渉外費支出	13,000		13,000		
	諸会費支出	500,000	315,405	184,595		
	雑支出	139,000	29,577	109,423		
	雑支出	139,000	29,577	109,423		
	その他の支出	1,294,000	743,556	550,444		
	利用者等外給食費支出	1,250,000	743,556	506,444		
	雑支出	44,000		44,000		
雑支出	44,000		44,000			
事業活動支出計(2)		308,843,000	293,051,259	15,791,741		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		16,134,000	45,074,280	△28,940,280		
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)		0		0	
	支出					
	固定資産取得支出	5,350,000	2,054,599	3,295,401		
	建物取得支出	450,000	330,000	120,000		
	器具及び備品取得支出	4,200,000	1,119,599	3,080,401		
ソフトウェア取得支出	700,000	605,000	95,000			
施設整備等支出計(5)		5,350,000	2,054,599	3,295,401		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△5,350,000	△2,054,599	△3,295,401		
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					
	その他の活動による支出		1,361,238	△1,361,238		
	長期前払費用支出		1,361,238	△1,361,238		
その他の活動支出計(8)		0	1,361,238	△1,361,238		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	△1,361,238	1,361,238		
予備費支出(10)		800,000	—	800,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		9,984,000	41,658,443	△31,674,443		
前期末支払資金残高(12)		108,226,526	127,249,307	△19,022,781		
当期末支払資金残高(11)+(12)		118,210,526	168,907,750	△50,697,224		

北星園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	336,326,962	309,781,801	26,545,161
	自立支援給付費収益	294,968,973	268,156,870	26,812,103
	介護給付費収益	263,771,003	238,711,680	25,059,323
	訓練等給付費収益	24,984,770	24,348,840	635,930
	計画相談支援給付費収益	6,213,200	5,096,350	1,116,850
	利用者負担金収益	21,495,835	20,653,233	842,602
	補足給付費収益	5,347,701	5,822,205	△474,504
	特定障害者特別給付費収益	5,347,701	5,822,205	△474,504
	特定費用収益	7,674,473	7,691,783	△17,310
	その他の事業収益	6,839,980	7,457,710	△617,730
	補助金事業収益(公費)	956,000	1,526,490	△570,490
	受託事業収益(公費)	5,744,400	5,694,000	50,400
	受託事業収益(一般)	139,580	237,220	△97,640
	サービス活動収益計(1)		336,326,962	309,781,801
サービス活動増減の部 費用	人件費	222,087,293	222,071,332	15,961
	役員報酬	4,970,000	4,922,000	48,000
	職員給料	147,359,314	148,493,039	△1,133,725
	職員賞与	23,063,287	23,539,354	△476,067
	賞与引当金繰入	9,904,080	9,879,358	24,722
	非常勤職員給与	2,612,200	2,400,000	212,200
	退職給付費用	4,583,500	4,183,880	399,620
	法定福利費	29,594,912	28,653,701	941,211
	事業費	39,969,780	40,998,009	△1,028,229
	給食費	17,554,761	18,552,321	△997,560
	保健衛生費	1,790,590	2,009,054	△218,464
	医療費	29,630	169,430	△139,800
	教養娯楽費	838,735	977,889	△139,154
	水道光熱費	7,288,236	6,543,267	744,969
	燃料費	2,593,854	1,993,927	599,927
	消耗器具備品費	3,151,754	4,103,070	△951,316
	保険料	1,247,743	1,324,661	△76,918
	賃借料	4,241,649	4,288,597	△46,948
	教育指導費	66,590	106,131	△39,541
	車輛費	1,149,791	915,317	234,474
	雑費	16,447	14,345	2,102
	事務費	30,779,273	32,693,048	△1,913,775
	福利厚生費	869,828	1,209,469	△339,641
	職員被服費	690,778	920,953	△230,175
	旅費交通費		24,320	△24,320
	研修研究費	900,610	569,480	331,130
	事務消耗品費	591,684	730,259	△138,575
	印刷製本費	81,646	213,620	△131,974
	修繕費	760,060	1,960,585	△1,200,525
	通信運搬費	963,490	950,458	13,032
	会議費	4,260	16,155	△11,895
	広報費	30,000	0	30,000
	業務委託費	24,630,345	24,643,930	△13,585
	給食委託費	17,820,000	17,820,000	0
	清掃委託費	1,909,700	1,434,200	475,500
	その他の委託費	4,900,645	5,389,730	△489,085
	手数料	35,586	18,603	16,983
	租税公課	104,350	107,950	△3,600
	保守料	771,654	889,093	△117,439
	諸会費	315,405	397,670	△82,265
	雑費	29,577	40,503	△10,926
雑費	29,577	40,503	△10,926	

北星園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	減価償却費	28,631,648	28,938,177	△306,529	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△5,066,546	△4,614,080	△452,466	
	サービス活動費用計(2)	316,401,448	320,086,486	△3,685,038	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		19,925,514	△10,304,685	30,230,199	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	8,787	13,531	△4,744
		その他のサービス活動外収益	1,789,790	2,129,617	△339,827
		受入研修費収益	3,500	20,000	△16,500
		利用者等外給食収益	1,233,490	1,277,650	△44,160
		雑収益	552,800	831,967	△279,167
		雑収益	552,800	831,967	△279,167
		サービス活動外収益計(4)	1,798,577	2,143,148	△344,571
	費用	その他のサービス活動外費用	743,556		743,556
		利用者等外給食費	743,556		743,556
		サービス活動外費用計(5)	743,556		743,556
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		1,055,021	2,143,148	△1,088,127	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		20,980,535	△8,161,537	29,142,072	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益		4,774,510	△4,774,510
		施設整備等補助金収益		4,774,510	△4,774,510
	特別収益計(8)		0	4,774,510	△4,774,510
	費用	固定資産売却損・処分損	3	2	1
		構築物売却損・処分損		1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	3	1	2
		国庫補助金等特別積立金積立額		4,774,510	△4,774,510
特別費用計(9)		3	4,774,512	△4,774,509	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△3	△2	△1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		20,980,532	△8,161,539	29,142,071	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		317,371,023	325,532,562	△8,161,539
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		338,351,555	317,371,023	20,980,532
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	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)		338,351,555	317,371,023	20,980,532	

北星園拠点区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

	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	189,566,267	153,760,991	35,805,276	29,781,809	35,887,121	△6,105,312
現金預金	137,884,714	105,681,293	32,203,421	19,807,283	25,904,286	△6,097,003
事業未収金	50,070,565	47,575,777	2,494,788	70,446	103,477	△33,031
未収補助金	830,200	503,921	830,200	9,904,080	9,879,358	24,722
1年以内振替予定長期前払費用	780,788		276,867			
固定資産	403,173,628	429,170,230	△25,996,602			
基本財産	210,005,819	222,231,459	△12,225,640	29,781,809	35,887,121	△6,105,312
土地	49,997,400	49,997,400	0			
建物	160,008,419	172,234,059	△12,225,640			
その他の固定資産	193,167,809	206,938,771	△13,770,962			
建物	64,340,081	68,345,542	△4,005,461	97,117,000	97,117,000	0
構築物	29,630,493	32,672,892	△3,042,399	97,117,000	97,117,000	0
機械及び装置	81,900	129,897	△47,997	47,489,531	52,556,077	△5,066,546
車両運搬具	1,699,238	3,283,132	△1,583,894	80,000,000	80,000,000	0
器具及び備品	15,210,636	21,373,814	△6,163,178	60,000,000	60,000,000	0
権利	234,952	234,952	0	20,000,000	20,000,000	0
ソフトウェア	491,517	0	491,517	388,351,555	317,371,023	20,980,532
人件費積立資産	20,000,000	20,000,000	0	20,980,532	△8,161,539	29,142,071
設備等整備積立資産	60,000,000	60,000,000	0			
長期前払費用	1,433,482	853,032	580,450			
その他の固定資産	45,510	45,510	0			
資産の部合計	592,739,895	582,931,221	9,808,674	562,958,086	547,044,100	15,913,986
				負債及び純資産の部合計	582,931,221	9,808,674
				純資産の部		
				基本金		
				第1号基本金	97,117,000	0
				国庫補助金等特別積立金	97,117,000	0
				その他の積立金	47,489,531	△5,066,546
				設備等整備積立金	80,000,000	0
				人件費積立金	60,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	20,000,000	0
				(うち当期活動増減差額)	317,371,023	20,980,532
					△8,161,539	29,142,071
				純資産の部合計		
				負債及び純資産の部合計	547,044,100	15,913,986
				負債及び純資産の部合計	582,931,221	9,808,674

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	—	—	49,159
当座預金	鹿児島銀行出水支店	—	運転資金として	—	—	1,778,934
普通預金	鹿児島銀行出水支店	—	運転資金として	—	—	85,876,580
定期預金	鹿児島銀行出水支店	—	運転資金として	—	—	50,180,041
			小計			137,884,714
事業未収金		—	介護報酬等	—	—	50,070,565
立替金		—	職員社会保険料等	—	—	830,200
1年以内振替予定長期前払費用		—	火災保険料	—	—	780,788
			流動資産合計			189,566,267
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	出水市美原町3151	—	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	—	—	34,010,000
土地	出水市	—	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	—	—	15,987,400
建物	出水市美原町3151	1992年度	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	289,907,000	200,561,232	89,345,768
建物	出水市	2018年度	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	83,890,140	13,227,489	70,662,651
			基本財産合計			210,005,819
(2) その他の固定資産						
建物	出水市美原町3151	1992年度	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	83,618,515	19,278,434	64,340,081
構築物	園内看板ほか	—	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	50,039,805	20,409,312	29,630,493
機械及び装置	厨房グリストラップ	—	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	819,000	737,100	81,900
車輛運搬具	福祉車両他	—	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	17,504,574	15,805,336	1,699,238
器具及び備品	冷蔵庫他	—	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	94,643,772	79,433,136	15,210,636
権利	電話加入権	—	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	—	—	234,952
ソフトウェア	管理システムほか	—	第一種・第二種社会福祉事業に使用している	3,365,338	2,873,821	491,517
人件費積立資産	鹿児島銀行出水支店	—	将来の人件費のための積立	—	—	20,000,000
設備等整備積立資産	鹿児島銀行出水支店	—	将来の施設整備のための積立	—	—	60,000,000
長期前払費用		—	火災保険料	—	—	1,433,482
その他の固定資産		—	リサイクル預託金	—	—	45,510
			その他の固定資産合計			193,167,809
			固定資産合計			403,173,628
			資産合計			592,739,895
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	富士産業他	—		—	—	19,807,283
職員預り金	雇川保険料他	—		—	—	70,446
賞与引当金		—		—	—	9,904,080
			流動負債合計			29,781,809
2 固定負債						
			負債合計			29,781,809
			差引純資産			562,958,086

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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・定額法による。ただし平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産は旧定額法とする。

(3) 引当金の計上基準

・賞与引当金

一支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を計上している。

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の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済に加入している。

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(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

当法人の事業区分は社会福祉事業のみの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(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人の拠点区分は北星園拠点1つのみのため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、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いない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 北星園拠点(社会福祉事業)

法人本部

北星園施設入所支援

北星園生活介護

北星園短期入所

地域活動支援センター東光

北星園日中一時支援

相談支援センターほくせい

北星園共同生活援助

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	49,997,400	0	0	49,997,400
建物	172,234,059	0	12,225,640	160,008,419
合計	222,231,459	0	12,225,640	210,005,819

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

該当なし

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	2,297,895,629	2,137,887,210	160,008,419
小計	2,297,895,629	2,137,887,210	160,008,419
その他の固定資産			
建物	83,618,515	19,278,434	64,340,081
構築物	50,039,805	20,409,312	29,630,493
機械及び装置	819,000	737,100	81,900
車輛運搬具	17,504,574	15,805,336	1,699,238
器具及び備品	94,643,772	79,433,136	15,210,636

その他の固定資産	45,510	0	45,510
小計	246,671,176	135,663,318	111,007,858
合計	2,544,566,805	2,273,550,528	271,016,277

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	50,070,565	0	50,070,565
合計	50,070,565	0	50,070,565

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
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				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等

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

借入金明細書

(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日

社会福祉法人 社会福祉法人 夢町会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	繰引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以上償還予定 額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	取得価額	
設備 資金 借入金	該当なし														
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
長期運営 資金 借入金	該当なし														
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
短期運営 資金 借入金	該当なし														
	計		0	0	0	0	0		0	0					0
	合計		0	0	0	0	0		0	0					0

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(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 参同会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	(単位:円)	
					寄附金額の拠点区分ごとの内訳	
該当なし						
合計		0	0	0		

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元償還寄附金収益の場合は「償還」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分ごとの内訳の内訳とする。

補助金事業等収益明細書

(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 夢同会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						北星園	
出水市補助金		77,800		77,800		77,800	
感染防止対策継続支援事業費補助金	障害事業	41,000		41,000		-41,000	
感染防止対策継続支援事業費補助金		7,000		7,000		7,000	
処遇改善補助金		830,200		830,200		830,200	
区分小計		956,000	0	956,000	0	956,000	
合計		956,000	0	956,000	0	956,000	

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(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 参同会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		北星園	
前年度末残高	97,117,000	97,117,000	
第一号基本金	97,117,000	97,117,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	0		
第一号基本金 当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第二号基本金 当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
第三号基本金 当期組入額			
計	0	0	
当期取崩額	0	0	
計	0	0	
当期末残高	97,117,000	97,117,000	
第一号基本金	97,117,000	97,117,000	
第二号基本金	0		
第三号基本金	0		

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
 2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
 3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 夢同会
拠点区分 北星園

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産（有形固定資産）															
建物	172,234,059	47,371,208	0	12,225,640	4,110,289	0	0	0	160,008,419	43,460,919	213,788,721	100,206,081	373,797,140	143,667,000	
土地	49,997,400	0	0	0	0	0	0	0	49,997,400	0	0	0	49,997,400	0	
基本財産合計	222,231,459	47,371,208	0	12,225,640	4,110,289	0	0	0	210,005,819	43,460,919	213,788,721	100,206,081	423,794,540	143,667,000	
その他の固定資産（有形固定資産）															
建物	68,345,342	2,950,001	330,000	4,335,461	300,000	0	0	0	64,340,081	2,650,001	19,278,434	349,999	83,618,515	3,000,000	
構築物	32,672,892	0	0	3,042,399	0	0	0	0	29,630,493	0	20,409,312	0	50,039,805	0	
機械及び装置	129,897	0	0	47,997	0	0	0	0	81,900	0	737,100	0	919,000	0	
車両及び運搬具	3,283,132	0	0	1,583,894	0	0	0	0	1,699,238	0	15,805,336	4,130,000	17,504,574	4,130,000	
器具及び備品	21,373,814	2,034,368	1,119,539	7,282,774	656,257	0	3	0	15,210,636	1,378,611	79,433,136	2,258,999	94,643,772	3,637,510	
その他の固定資産（有形固定資産）計	125,805,277	4,984,369	1,449,539	16,292,525	956,257	0	3	0	110,962,348	4,028,612	135,653,318	6,738,998	245,625,666	10,767,510	
その他の固定資産（無形固定資産）															
ソフトウエア	0	0	605,000	113,483	0	0	0	0	491,517	0	2,873,821	0	3,365,338	0	
電話加入権	234,952	0	0	0	0	0	0	0	234,952	0	0	0	234,952	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	234,952	0	605,000	113,483	0	0	0	0	726,469	0	2,873,821	0	3,600,290	0	
その他の固定資産計	126,040,229	4,984,369	2,054,539	16,406,008	956,257	0	3	0	111,688,817	4,028,612	138,537,139	6,738,998	250,225,956	10,767,510	
基本財産及びその他の固定資産計	348,271,688	52,556,077	2,054,539	28,631,648	5,066,546	0	3	0	321,694,636	47,489,531	352,325,860	106,944,979	674,020,496	154,434,510	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(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 参同会
拠点区分 北星園

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	9,879,358	9,904,080 ()	9,879,358 ()	()	9,904,080	
計	9,879,358	9,904,080 (0)	9,879,358 ()	0 (0)	9,904,080	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収入	障害福祉サービス等事業収入	326,962	336,326,962	
	自立支援給付費収入	968,973	294,968,973	
	介護給付費収入	771,003	263,771,003	
	訓練等給付費収入	984,770	24,984,770	
	計画相談支援給付費収入	213,200	6,213,200	
	利用者負担金収入	495,835	21,495,835	
	補足給付費収入	347,701	5,347,701	
	特定障害者特別給付費収入	347,701	5,347,701	
	特定費用収入	674,473	7,674,473	
	その他の事業収入	839,980	6,839,980	
	補助金事業収入(公費)	956,000	956,000	
	受託事業収入(公費)	744,400	5,744,400	
	受託事業収入(一般)	139,580	139,580	
	受取利息配当金収入	8,787	8,787	
	その他の収入	789,790	1,789,790	
	受入研修費収入	3,500	3,500	
	利用者等外給食費収入	233,490	1,233,490	
	雑収入	552,800	552,800	
	雑収入	552,800	552,800	
	事業活動収入計(1)	125,539		338,125,539
	事業活動による収支	人件費支出	962,571	222,062,571
		役員報酬支出	970,000	4,970,000
		職員給料支出	359,314	147,359,314
		職員賞与支出	942,645	32,942,645
		非常勤職員給与支出	512,200	2,612,200
		退職給付支出	583,500	4,583,500
		法定福利費支出	594,912	29,594,912
事業費支出		165,859	39,465,859	
給食費支出		554,761	17,554,761	
保健衛生費支出		790,590	1,790,590	
医療費支出		29,630	29,630	
教養娯楽費支出		838,735	838,735	
水道光熱費支出		288,236	7,288,236	
燃料費支出		593,854	2,593,854	
消耗器具備品費支出		151,754	3,151,754	
保険料支出		743,822	743,822	
賃借料支出		241,649	4,241,649	
教育指導費支出		66,590	66,590	
車輛費支出		149,791	1,149,791	
雑支出		16,447	16,447	
事務費支出		79,273	30,779,273	
福利厚生費支出		869,828	869,828	
職員被服費支出		690,778	690,778	
研修研究費支出		900,610	900,610	
事務消耗品費支出		591,684	591,684	
印刷製本費支出		81,646	81,646	
修繕費支出		60,060	760,060	
通信運搬費支出		663,490	963,490	
会議費支出		4,260	4,260	
広報費支出		30,000	30,000	
業務委託費支出		30,345	24,630,345	
給食委託費支出		20,000	17,820,000	
清掃委託費支出		09,700	1,909,700	
その他の委託費支出		00,645	4,900,645	
手数料支出		35,586	35,586	
租税公課支出		04,350	104,350	
保守料支出		71,654	771,654	
諸会費支出		15,405	315,405	
雑支出		29,577	29,577	
雑支出		29,577	29,577	
その他の支出		43,556	743,556	
利用者等外給食費支出		43,556	743,556	
事業活動支出計(2)		51,259		293,051,259
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		74,280		45,074,280
施設整備等による収支		収入		
		施設整備等収入計(4)		
		支出		
	固定資産取得支出	54,599	2,054,599	
	建物取得支出	30,000	330,000	
	器具及び備品取得支出	19,599	1,119,599	
	ソフトウェア取得支出	05,000	605,000	
施設整備等支出計(5)	54,599	2,054,599		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	54,599		△ 2,054,599	
その他の活動による収支	収入			
	サービス区分間繰入金収入	13,588	△ 32,813,588	0
	その他の活動収入計(7)	13,588	△ 32,813,588	0
	支出			
	サービス区分間繰入金支出	13,588	△ 32,813,588	0
	その他の活動による支出	51,238		1,361,238
	長期前払費用支出	51,238		1,361,238
その他の活動支出計(8)	74,826	△ 32,813,588	1,361,238	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	51,238	0	△ 1,361,238	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	88,443	0	41,658,443	
前期末支払資金残高(11)	9,307		127,249,307	
当期末支払資金残高(10)+(11)	7,750	0	168,907,750	

積立金・積立資産明細書

(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 参同会
拠点区分 北星園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	20,000,000			20,000,000	
設備等整備積立金	60,000,000			60,000,000	
計	80,000,000	0	0	80,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	20,000,000			20,000,000	
設備等整備積立資産	60,000,000			60,000,000	
計	80,000,000	0	0	80,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 参同会
 拠点区分 北星園

(単位:円)

貸付サービス区分名	借入サービス区分名	金額	使用目的等
該当なし			
合計		0	

(注) 拠点区分資金収支明細書 (別紙 3 (㉔)) を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。

固定資産増減明細表

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 夢同会
拠点区分 すべて

当期増加内訳

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
その他の固定資産 (有形固定資産)				
【建物】				
0000000340 女子トイレ改修工事	令 3. 11. 30	1	330,000	0
計			330,000	0
【器具及び備品】				
0000000336 充電式集塵機	令 3. 5. 31	1	129,124	0
0000000338 デスクトップパソコン	令 3. 8. 31	1	236,500	0
0000000339 空調用換気扇 (交換品)	令 3. 9. 30	1	385,000	0
0000000341 エープアイワイカー	令 3. 12. 31	1	145,675	0
0000000342 貯蔵式湯沸 DK-1号	令 4. 2. 28	1	223,300	0
計			1,119,599	0
有形固定資産増加計			1,449,599	0
その他の固定資産 (無形固定資産)				
【ソフトウェア】				
0000000335 支援費請求システムソフト	令 2. 4. 30	1	154,000	0
0000000337 FXクラウド社福祉人会計	令 3. 5. 20	1	451,000	0
計			605,000	0

当期減少内訳

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	取得価額	減価償却累計額	帳簿価額	うち国庫補助金等の額 償還補助金分	うち国庫補助金等の額 償還補助金分
資産の種類及び名称 (有形固定資産)							
【器具及び備品】							
0000000142 タイムレコーダー	平14. 7. 31	1	139,158	139,157	0	0	0
0000000146 血圧計 BD-203N-II D	平15. 2. 28	1	220,500	220,499	0	0	0
0000000177 AED	平26. 9. 30	1	241,215	241,214	0	0	0
計			600,873	600,870	0	0	0
有形固定資産減少計			600,873	600,870	0	0	0
その他の固定資産減少合計			600,873	600,870	0	0	0
当期減少合計			600,873	600,870	0	0	0

