

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	457,799,550	459,302,251	-1,502,701	
	生活保護事業収入		0	0	
	借入金利息補助金収入		0	0	
	経常経費寄附金収入		0	0	
	受取利息配当金収入	17,000	10,048	6,952	
	その他の収入	2,184,000	3,792,755	-1,608,755	
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0	
	事業活動収入計（1）	460,000,550	463,105,054	-3,104,504	
	支出				
人件費支出	269,760,500	269,438,765	321,735		
事業費支出	67,489,900	68,725,819	-1,235,919		
事務費支出	63,217,000	67,964,330	-4,747,330		
退職共済事業支出	1,600,000	1,590,500	9,500		
利用者負担軽減額		0	0		
支払利息支出	9,113,594	9,113,594	0		
その他の支出	1,400,000	3,004,075	-1,604,075		
流動資産評価損等による資金減少額		0	0		
事業活動支出計（2）	412,580,994	419,837,083	-7,256,089		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）	47,419,556	43,267,971	4,151,585		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	4,691,000	2,090,454	2,600,546	
	施設整備等寄附金収入		0	0	
	設備資金借入金収入		0	0	
	固定資産売却収入		0	0	
	その他の施設整備等による収入		0	0	
	施設整備等収入計（4）	4,691,000	2,090,454	2,600,546	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	28,440,000	28,440,000	0	
	固定資産取得支出	7,890,000	3,781,498	4,108,502	
固定資産除却・廃棄支出		0	0		
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,227,960	1,227,960	0		
その他の施設整備等による支出	905,520	905,520	0		
施設整備等支出計（5）	38,463,480	34,354,978	4,108,502		
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-33,772,480	-32,264,524	-1,507,956		
その他の活動による収支	収入				
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0	
	長期運営資金借入金収入		0	0	
	役員等長期借入金収入		0	0	
	長期貸付金回収収入		0	0	
	投資有価証券売却収入		0	0	
	積立資産取崩収入		0	0	
	サービス区分間長期借入金収入		0	0	
	サービス区分間長期貸付金回収収入		0	0	
	サービス区分間繰入金収入	68,173,600	68,333,111	-159,511	
その他の活動による収入		0	0		
その他の活動収入計（7）	68,173,600	68,333,111	-159,511		
支出					
長期運営資金借入金元金償還支出		0	0		
役員等長期借入金元金償還支出		0	0		
長期貸付金支出		0	0		
投資有価証券取得支出		0	0		
積立資産支出	6,320,000	6,320,000	0		
サービス区分間長期貸付金支出		0	0		
サービス区分間長期借入金返済支出		0	0		
サービス区分間繰入金収入支出	68,173,600	68,333,111	-159,511		
その他の活動による支出		0	0		
その他の活動支出計（8）	74,493,600	74,653,111	-159,511		
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	-6,320,000	-6,320,000	0		
予備費支出（10）	2,760,000		2,760,000		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	4,567,076	4,683,447	-116,371		
前期末支払資金残高（12）	229,530,851	312,407,949	-82,877,098		
当期末支払資金残高（11）+（12）	234,097,927	317,091,396	-82,993,469		

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	459,302,251	425,298,356	34,003,895
	生活保護事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	0	120,000	-120,000
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	459,302,251	425,418,356	33,883,895
	費用			
	人件費	272,430,539	268,824,598	3,605,941
	事業費	68,725,819	66,141,546	2,584,273
	事務費	67,964,330	64,475,149	3,489,181
退職共済掛金	1,590,500	1,181,500	409,000	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	33,483,607	31,732,208	1,751,399	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-4,216,344	-4,537,382	321,038	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	439,978,451	427,817,619	12,160,832	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	19,323,800	-2,399,263	21,723,063	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	10,048	15,186	-5,138
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	3,792,755	6,909,983	-3,117,228
サービス活動外収益計(4)	3,802,803	6,925,169	-3,122,366	
費用				
支払利息	9,113,594	9,564,524	-450,930	
有価証券評価損	0	0	0	
有価証券売却損	0	0	0	
投資有価証券評価損	0	0	0	
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	3,004,075	1,446,984	1,557,091	
サービス活動外費用計(5)	12,117,669	11,011,508	1,106,161	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-8,314,866	-4,086,339	-4,228,527	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	11,008,934	-6,485,602	17,494,536	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,090,454	0	2,090,454
	施設整備等寄附金収益	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	サービス区分間繰入金収益	68,333,111	67,735,699	597,412
	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	0	0	0
	特別収益計(8)	70,423,565	67,735,699	2,687,866
費用				
基本金組入額	0	0	0	
資産評価損	0	0	0	
固定資産売却損・処分損	0	2	-2	
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,090,454	118,000	1,972,454	
災害損失	0	0	0	
サービス区分間繰入金費用	68,333,111	67,735,699	597,412	
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	0	0	0	
特別費用計(9)	70,423,565	67,853,701	2,569,864	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	0	-118,002	118,002	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	11,008,934	-6,603,604	17,612,538	
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)	-15,317,436	-2,353,832	-12,963,604	
当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	-4,308,502	-8,957,436	4,648,934	
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)	6,320,000	6,360,000	-40,000	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	-10,628,502	-15,317,436	4,688,934	

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

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	355,461,379	343,070,473	12,390,906	流動負債	83,739,314	73,666,641	10,072,673
現金預金	286,798,023	274,463,298	12,334,725	短期運営資金借入金			0
有価証券			0	事業未払金	19,510,270	14,480,641	5,029,629
事業未収金	63,061,604	67,961,204	-4,899,600	その他の未払金			0
未収金		24,475	-24,475	支払手形			0
未収補助金	4,779,612	58,900	4,720,712	役員等短期借入金			0
未収収益			0	1年以内返済予定設備資金借入金	28,440,000	28,440,000	0
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金			0
貯蔵品	329,859	329,859	0	1年以内返済予定リース債務	613,980	1,227,960	-613,980
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金			0
給食用材料			0	1年以内支払予定長期未払金	905,520	905,520	0
商品・製品			0	未払費用	14,697,108	14,374,000	323,108
仕掛品			0	預り金	185,720	134,600	51,120
原材料			0	職員預り金	3,976,885	1,685,863	2,291,022
立替金			0	前受金			0
前払金			0	前受収益			0
前払費用		232,737	80,800	サービス区分間借入金			0
1年以内回収予定長期貸付金	313,537		0	仮受金			0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金			0	賞与引当金	15,409,831	12,418,057	2,991,774
短期貸付金			0	その他の流動負債			0
サービス区分間貸付金			0				
仮払金	178,744		178,744				
その他の流動資産			0				
徴収不能引当金			0				
固定資産	670,883,942	689,722,702	-18,838,760	固定負債	532,221,260	562,180,760	-29,959,500
基本財産	603,645,610	630,992,245	-27,346,635	設備資金借入金	529,882,000	558,322,000	-28,440,000
土地	102,485,012	102,485,012	0	長期運営資金借入金			0
建物	885,886,950	885,886,950	0	リース債務		613,980	-613,980
構築物			0	役員等長期借入金			0
権利			0	サービス区分間長期借入金			0
定期預金			0	退職給付引当金			0
投資有価証券			0	役員退職慰労引当金			0
建物減価償却累計額	-384,726,352	-357,379,717	-27,346,635	長期未払金	2,339,260	3,244,780	-905,520
その他の固定資産	67,238,332	58,730,457	8,507,875	長期預り金			0
土地			0	その他の固定負債			0
建物			0	負債の部合計	615,960,574	635,847,401	-19,886,827
構築物	32,117,655	32,117,655	0	純資産の部			
機械及び装置			0	基本金	215,633,305	215,633,305	0
車輪運搬具			0	国庫補助金等特別積立金	153,079,944	155,205,834	-2,125,890
器具及び備品	61,673,252	58,002,427	3,670,825	その他の積立金	52,300,000	45,980,000	6,320,000
建設仮勘定			0	修繕積立金	52,300,000	45,980,000	6,320,000
有形リース資産			0	次期繰越活動増減差額	-10,628,502	-15,317,436	4,688,934
権利	969,550	969,550	0	(うち当期活動増減差額)	11,008,934	-6,603,604	17,612,538
ソフトウェア	1,903,279	1,794,450	108,829				
無形リース資産	716,310	1,944,270	-1,227,960				
減価償却累計額	-82,541,714	-82,177,895	-363,819				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
サービス区分間長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
その他の積立資産	52,300,000	45,980,000	6,320,000	純資産の部合計	410,384,747	401,501,703	8,883,044
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	100,000	100,000	0	負債及び純資産の部合計	1,026,345,321	1,037,349,104	-11,003,783
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	1,026,345,321	1,032,793,175	-6,447,854				

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

取得原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物	定額法によっている
建物附属	定率法によっている
構築物	定率法によっている
車両運搬具	定額法によっている
器具及び備品	定率法によっている
ソフトウェア	定額法によっている
リース資産	リース期間を耐用年数としリース定額法によっている

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金については、前1年間の使用人等1人当りの賞与支給額に当期の月数を12で除した額を乗じた額に期末の在職者人数に対して当期に支給した賞与の額のうち、当期の支給対象期間に対応する部分の1人当りの金額に期末の在職者等の数を乗じた額を繰入れている。

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) 民間退職共済制度

常勤職員について、独立行政法人勤労者退職金共済機構の実施する中小企業退職金共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、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)

当法人は、社会福祉事業のみを実施してい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)

当法人において社会福祉事業を実施している拠点は『えびすの郷』のみのため作成していない

(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ため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

- 『えびすの郷』拠点区分
- 『社会福祉法人一陽会』
 - 『介護老人福祉施設えびすの郷(特養)』
 - 『短期入所生活介護えびすの郷(ショート)』
 - 『通所介護えびすの郷(デイサービスセンター)』
 - 『居宅介護支援事業所えびすの郷』
 - 『訪問看護ステーションえびすの郷』(令和元年6月30日より廃止)

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
該当なし				
合 計				

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

減価償却に伴い国庫補助金等特別積立金 4,216,344円を取り崩した。

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)	2筆	102,485,012円
建物(基本財産)	1筆	501,160,598円
計		603,645,610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)	
独立行政法人福祉医療機構(建物取得(新築工事))	507,232,000円
播州信用金庫(建物取得(新築工事)等)	51,090,000円
計	558,322,000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、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
無形固定資産 有形固定資産は貸借対照表上、間接法で表示 しているため表示していない	9,014,473	7,219,784	1,794,689
合 計	9,014,473	7,219,784	1,794,689

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	63,061,604	0	63,061,604
未収補助金	4,779,612	0	4,779,612
合 計	67,841,216	0	67,841,216

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				
	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. 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

別紙 4
(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
資産の部						
1 流動資産						
現金預金	播州信用金庫・三井住友銀行 他		運転資金として			286,798,023
事業未収金			2月分介護報酬等			63,061,604
未収補助金	えびすの郷		結核定期健康診断実施補助金			4,779,612
貯蔵品	備蓄倉庫、各階リネン庫等		排泄用品、備蓄食料等			329,859
前払費用			2022年度分			313,537
仮払金	保険料等		ケア・マガ 賃貸契約初期費用補助分			178,744
流動資産合計						355,461,379
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	兵庫県三木市大塚字出張201-11 他計2筆		第一種社会福祉事業等に使用している。	102,485,012		102,485,012
建物	兵庫県三木市大塚字出張206番地の6	2012年度	第一種社会福祉事業等に使用している。	885,886,950	384,726,352	501,160,598
基本財産合計						603,645,610
(2) その他の固定資産						
構築物	兵庫県三木市大塚206番6 えびすの郷		第1種社会福祉事業等に使用している	32,117,655		32,117,655
器具及び備品	えびすの郷 介護浴槽等		特養、短期、通所で使用している	61,673,252		61,673,252
権利	三木市上下水道分担金等		えびすの郷の事業運営のため	969,550		969,550
ソフトウェア	応研『福祉大臣』等		えびすの郷の事業運営に使用している	1,903,279		1,903,279
無形リース資産	東経システム介護ソフト『福祉見聞録』	2017年	各事業の運営に利用している	6,139,800	5,423,490	716,310
減価償却累計額					82,541,714	-82,541,714
その他の積立資産	修繕積立		将来における修繕を行う目的で積み立てている定期預金	52,300,000		52,300,000
その他の固定資産	播州信用金庫 出資金			100,000		100,000
その他の固定資産合計						67,238,332
固定資産合計						670,883,942
資産合計						1,026,345,321
負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分水光熱費等					19,510,270
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他					28,440,000
1年以内返済予定リース債務	三井住友銀リース他					613,980
1年以内支払予定長期未払金						905,520
未払費用	3月分給与等					14,697,108
預り金						185,720
職員預り金	3月分源泉所得税等					3,976,885
賞与引当金	職員賞与分					15,409,831
流動負債合計						83,739,314
2 固定負債						
設備資金借入金	福祉医療機構・播州信用金庫					529,882,000
長期未払金	総合メディカル(株)					2,339,260
固定負債合計						532,221,260
負債合計						615,960,574
差引純資産						410,384,747