

法人名	社会福祉法人	互恵会
会計單位名	社会福祉法人	互恵会

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	
事業活動による収入	241 介護保険事業収入	578,007,880	580,053,152	△2,045,272		100.35%	
	251 借入金利息補助金収入						
	252 経常経費寄附金収入	303,000	303,000			100.00%	
	253 受取利息配当金収入	1,274	1,323	△49		103.85%	
	254 その他の収入	1,733,000	1,705,258	27,742		98.40%	
	255 流動資産評価益等による資金増加						
	事業活動収入計(1)	580,045,154	582,062,733	△2,017,579		100.35%	
	事業活動による支出	201 人件費支出	422,115,497	422,115,505	△8		100.00%
		202 事業費支出	72,587,000	72,443,501	143,499		99.80%
		203 事務費支出	67,760,307	67,443,372	316,935		99.53%
206 ○○支出							
207 利用者負担軽減額							
208 支払利息支出		12,323,734	12,333,854	△10,120		100.08%	
209 その他の支出		1,620,000	1,616,562	3,438		99.79%	
210 流動資産評価損等による資金減少							
事業活動支出計(2)		576,406,538	575,952,794	453,744		99.92%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		3,638,616	6,109,939	△2,471,323		167.92%	
施設整備等による収入	256 施設整備等補助金収入						
	257 施設整備等寄附金収入						
	258 設備資金借入金収入						
	259 固定資産売却収入						
	260 その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)						
施設整備等による支出	211 設備資金借入金元金償還支出	36,149,000	36,149,000			100.00%	
	212 固定資産取得支出						
	213 固定資産除却・廃棄支出						
	214 ファイナンス・リース債務の返済	2,178,852	2,178,852			100.00%	
	215 その他の施設整備等による支出						
	施設整備等支出計(5)	38,327,852	38,327,852			100.00%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△38,327,852	△38,327,852			100.00%	
その他の活動による収入	261 長期運営資金借入金元金償還寄附						
	262 長期運営資金借入金収入	157,000,000	157,000,000			100.00%	
	263 役員等長期借入金収入						
	264 長期貸付金回収収入						
	265 投資有価証券売却収入						
	266 積立資産取崩収入						
	274 その他の活動による収入						
	その他の活動収入計(7)	157,000,000	157,000,000			100.00%	
その他の活動による支出	216 長期運営資金借入金元金償還支出	129,427,000	129,427,000			100.00%	
	217 役員等長期借入金元金償還支出	1,432,000	1,432,000			100.00%	
	218 長期貸付金支出						
	219 投資有価証券取得支出						
	220 積立資産支出						
	228 その他の活動による支出						
	その他の活動支出計(8)	130,859,000	130,859,000			100.00%	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		26,141,000	26,141,000			100.00%	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△8,548,236	△6,076,913	△2,471,323		71.09%	
前期末支払資金残高(12)		65,987,110	65,987,110			100.00%	

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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
当期末支払資金残高(11)+(12)	57,438,874	59,910,197	△2,471,323		104.30%

法人名	社会福祉法人	互惠会
会計単位名	社会福祉法人	互惠会

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)	前年比	備考
サービス活動増減の部	収益					
	161 介護保険事業収益	580,053,152	589,445,754	△9,392,602	98.41%	
	171 経常経費寄附金収益	303,000	379,220	△76,220	79.90%	
	172 その他の収益		1,740	△1,740	0.00%	
	サービス活動収益計(1)	580,356,152	589,826,714	△9,470,562	98.39%	
	費用					
	101 人件費	428,906,682	421,699,627	7,207,055	101.71%	
	102 事業費	72,443,501	74,123,315	△1,679,814	97.73%	
	103 事務費	67,443,372	66,635,223	808,149	101.21%	
	107 利用者負担軽減額					
	108 減価償却費	33,547,786	33,371,899	175,887	100.53%	
	109 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,521,480	△10,521,480		100.00%	
110 徴収不能額						
111 徴収不能引当金繰入	40,056		40,056			
112 その他の費用						
サービス活動費用計(2)	591,859,917	585,308,584	6,551,333	101.12%		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,503,765	4,518,130	△16,021,895	△254.61%		
サービス活動外増減の部	収益					
	173 借入金利息補助金収益					
	174 受取利息配当金収益	1,323	1,887	△564	70.11%	
	175 有価証券評価益					
	176 有価証券売却益					
	178 投資有価証券評価益					
	179 投資有価証券売却益					
	181 その他のサービス活動外収益	1,705,258	1,880,619	△175,361	90.68%	
	サービス活動外収益計(4)	1,706,581	1,882,506	△175,925	90.65%	
	費用					
	113 支払利息	12,333,854	12,439,718	△105,864	99.15%	
	114 有価証券評価損					
115 有価証券売却損						
117 投資有価証券評価損						
118 投資有価証券売却損						
120 その他のサービス活動外費用	1,616,562	1,892,776	△276,214	85.41%		
サービス活動外費用計(5)	13,950,416	14,332,494	△382,078	97.33%		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△12,243,835	△12,449,988	206,153	98.34%		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△23,747,600	△7,931,858	△15,815,742	299.40%		
特別増減の部	収益					
	182 施設整備等補助金収益					
	183 施設整備等寄附金収益					
	184 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益					
	185 固定資産受贈額					
	186 固定資産売却益					
	191 その他の特別収益		21,214	△21,214	0.00%	
	特別収益計(8)		21,214	△21,214	0.00%	
	費用					
	121 基本金組入額					
	122 資産評価損					
	123 固定資産売却損・処分損					
124 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)						
125 国庫補助金等特別積立金積立額						
126 災害損失						
131 その他の特別損失						
特別費用計(9)						
特別増減差額(10)=(8)-(9)		21,214	△21,214	0.00%		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,747,600	△7,910,644	△15,836,956	300.20%		
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△231,520,282	△223,609,638	△7,910,644	103.54%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△255,267,882	△231,520,282	△23,747,600	110.26%	

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) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
活動増減差額の部	192 基本金取崩額(14)					
	193 その他の積立金取崩額(15)					
	132 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)	△255,267,882	△231,520,282	△23,747,600	110.26%	

法人名	社会福祉法人	互恵会
会計単位名	社会福祉法人	互恵会

貸借対照表

(令和 4年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	131,655,519	106,153,520	25,501,999	011 流動負債	174,709,299	153,876,351	20,832,948
01 現金預金	36,694,843	5,880,301	30,814,542	01 短期運営資金借入金	56,664,000	25,000,000	31,664,000
02 有価証券	50,000	50,000		02 事業未払金	14,166,521	14,286,489	△119,968
03 事業未収金	92,421,363	95,491,933	△3,070,570	03 その他の未払金			
04 未収金				04 支払手形			
05 未収補助金	3,358,000	5,521,000	△2,163,000	05 役員等短期借入金			
06 未収収益				06 1年以内返済予定設備資金借入金	36,149,000	36,149,000	
07 受取手形				07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	43,416,000	54,326,000	△10,910,000
08 貯蔵品				08 1年以内返済予定リース債務	2,708,172	1,914,192	793,980
09 医薬品				09 1年以内返済予定役員等長期借入金		1,432,000	△1,432,000
10 診療・療養費等材料				12 1年以内支払予定長期未払金			
11 給食用材料				13 未払費用			
12 商品・製品				14 預り金	1,547	1,105	442
13 仕掛品				15 職員預り金	1,782,059	1,707,565	74,494
14 原材料				16 前受金			
15 立替金	118	39,035	△38,917	17 前受収益			
16 前払金				20 仮受金			
17 前払費用				21 賞与引当金	19,822,000	19,060,000	762,000
18 1年以内回収予定長期貸付金				24 その他の流動負債			
21 短期貸付金							
24 仮払金							
25 その他の流動資産							
26 徴収不能引当金	△868,805	△828,749	△40,056				
002 固定資産	787,999,762	817,577,648	△29,577,886	012 固定負債	639,548,085	630,187,840	9,360,245
001 基本財産	774,181,404	803,611,572	△29,430,168	01 設備資金借入金	372,136,000	408,285,000	△36,149,000
01 土地				02 長期運営資金借入金	200,026,000	161,543,000	38,483,000
02 建物	774,181,404	803,611,572	△29,430,168	03 リース債務	2,911,260	1,914,192	997,068
03 定期預金				04 役員等長期借入金			
04 投資有価証券				07 退職給付引当金	64,474,825	58,445,648	6,029,177
002 その他の固定資産	13,818,358	13,966,076	△147,718	08 役員退職慰労引当金			
01 土地				09 長期未払金			
02 建物	2,732,002	3,020,092	△288,090	10 長期預り金			
03 構築物				11 その他の固定負債			
04 機械及び装置	3,848,510	4,699,167	△850,657	負債の部合計	814,257,384	784,064,191	30,193,193
05 車輛運搬具	5	5					
06 器具及び備品	1,010,559	1,810,578	△800,019	純資産の部			
07 建設仮勘定				013 基本金	90,000,000	90,000,000	
08 有形リース資産	5,619,432	3,828,384	1,791,048	01 第一号基本金	90,000,000	90,000,000	
09 権利	427,680	427,680		02 第二号基本金			
10 ソフトウェア				03 第三号基本金			
11 無形リース資産				014 国庫補助金等特別積立金	270,665,779	281,187,259	△10,521,480
12 投資有価証券				015 その他の積立金			
13 長期貸付金				01 その他の積立金			
16 退職給付引当資産				016 次期繰越活動増減差額	△255,267,882	△231,520,282	△23,747,600
17 長期預り金積立資産				02 (うち当期活動増減差額)	△23,747,600	△7,910,644	△15,836,956
18 その他の積立資産							
19 差入保証金	120,000	120,000		純資産の部合計	105,397,897	139,666,977	△34,269,080
20 長期前払費用	60,170	60,170		負債及び純資産の部合計	919,655,281	923,731,168	△4,075,887
21 その他の固定資産							
22 徴収不能引当金							
資産の部合計	919,655,281	923,731,168	△4,075,887				

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
 - ・総平均法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・減価償却資産一定額法（残存価格をゼロとし、備忘価格まで行う）
 - ・無形固定資産一定額法（残存価格をゼロとして行う）
 - ・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、残存価格を零とする定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金一簡便法

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) 拠点区分別の計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (3) 事業区分別内訳書は事業区分が1つの為省略
- (4) 拠点区分におけるサービス区分の内容
 - 特別養護老人ホームサライ 拠点（社会福祉事業）
 - ア) 互恵会本部
 - イ) 指定介護老人福祉施設
 - ウ) 指定短期入所生活介護
 - エ) 指定通所介護

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
建物	803,611,572		29,430,168	774,181,404
合計	803,611,572		29,430,168	774,181,404

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（法人全体用）

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。

建物	774,181,404 円
事業未収金(国保連合会介護給付費)	63,434,263 円
計	837,615,667 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)	408,285,000 円
長期運営資金借入金(静岡銀行大和支店)	49,200,000 円
短期運営資金借入金(静岡銀行大和支店)	56,664,000 円
計	514,149,000 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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
建物	1,131,929,562	357,748,158	774,181,404
建物付属設備	18,490,660	15,758,658	2,732,002
機械及び装置	12,702,663	8,854,153	3,848,510
車輛運搬具	9,889,514	9,889,509	5
器具及び備品	47,505,501	46,494,942	1,010,559
有形リース資産	13,540,860	7,921,428	5,619,432
権利	427,680		427,680
ソフトウェア	2,677,500	2,677,500	
差入保証金	120,000		120,000
長期前払費用	60,170		60,170
合計	1,237,344,110	449,344,348	787,999,762

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。）

間接法での表示の為省略

（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
合計			

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

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
合計			

12. 関連当事者との取引の内容・・・該当なし

（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

計算書類に対する注記（法人全体用）

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

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

法人名	社会福祉法人 互惠会
拠点区分	特別養護老人ホーム サライ

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					
	241 介護保険事業収入	578,007,880	580,053,152	△2,045,272		100.35%
	01 施設介護料収入	302,057,000	303,803,474	△1,746,474		100.58%
	01 介護報酬収入(特養)	270,708,000	270,730,463	△22,463		100.01%
	02 利用者負担金収入(公費)					
	03 利用者負担金収入(一般)	31,349,000	33,073,011	△1,724,011		105.50%
	02 居宅介護料収入	117,472,000	117,938,731	△466,731		100.40%
	01 (介護報酬収入)	103,313,000	103,682,775	△369,775		100.36%
	01 介護報酬収入	103,313,000	103,682,775	△369,775		100.36%
	02 介護予防報酬収入					
	02 (利用者負担金収入)	14,159,000	14,255,956	△96,956		100.68%
	01 介護負担金収入(公費)					
	02 介護負担金収入(一般)	14,159,000	14,255,956	△96,956		100.68%
	03 介護予防負担金収入(公費)					
	04 介護予防負担金収入(一般)					
	03 介護予防・日常生活支援総合事業	670,000	673,364	△3,364		100.50%
	01 事業費収入	670,000	673,364	△3,364		100.50%
	02 事業負担金収入(公費)					
	03 事業負担金収入(一般)					
	06 利用者等利用料収入	153,995,000	153,823,703	171,297		99.89%
	01 施設サービス利用料収入	1,150,000	1,141,860	8,140		99.29%
	02 居宅介護サービス利用料収入	80,000	81,141	△1,141		101.43%
	04 食費収入(公費)					
	05 食費収入(一般)	45,931,000	46,003,770	△72,770		100.16%
	06 食費収入(特定)	12,268,000	12,076,496	191,504		98.44%
	07 居住費収入(公費)					
	08 居住費収入(一般)	78,026,000	78,089,240	△63,240		100.08%
	09 居住費収入(特定)	16,420,000	16,314,136	105,864		99.36%
	10 介護予防・日常生活支援総合事業					
	11 その他の利用料収入	120,000	117,060	2,940		97.55%
	07 その他の事業収入	3,813,880	3,813,880			100.00%
	01 補助金事業収入(公費)	3,758,000	3,758,000			100.00%
02 補助金事業収入(一般)						
03 市町村特別事業収入(公費)						
04 市町村特別事業収入(一般)						
05 受託事業収入(公費)	55,880	55,880			100.00%	
06 受託事業収入(一般)						
07 その他の事業収入						
08 (保険等査定減)						
251 借入金利息補助金収入						
252 経常経費寄附金収入	303,000	303,000			100.00%	
253 受取利息配当金収入	1,274	1,323	△49		103.85%	
254 その他の収入	1,733,000	1,705,258	27,742		98.40%	
01 受入研修費収入						
02 利用者等外給食費収入	1,590,000	1,566,000	24,000		98.49%	
03 雑収入	143,000	139,258	3,742		97.38%	
255 流動資産評価益等による資金増加						
01 有価証券売却益						
02 有価証券評価益						
03 為替差益						
事業活動収入計(1)		580,045,154	582,062,733	△2,017,579		100.35%
支	201 人件費支出	422,115,497	422,115,505	△8		100.00%

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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
出					
01 役員報酬支出	1,376,765	1,376,765			100.00%
01 理事・監事報酬	1,263,293	1,263,293			100.00%
02 評議員報酬	43,326	43,326			100.00%
03 評議員選任・解任委員報酬	28,884	28,884			100.00%
04 監査報酬	41,262	41,262			100.00%
02 役員退職慰労金支出					
03 職員給料支出	288,860,932	288,860,932			100.00%
01 職員給料支出	211,741,570	211,741,570			100.00%
02 職員諸手当支出	77,119,362	77,119,362			100.00%
04 職員賞与支出	67,527,000	67,527,000			100.00%
05 非常勤職員給与支出	5,367,996	5,367,996			100.00%
06 派遣職員費支出					
07 退職給付支出	4,039,867	4,039,867			100.00%
08 法定福利費支出	54,942,937	54,942,945	△8		100.00%
202 事業費支出	72,587,000	72,443,501	143,499		99.80%
01 給食費支出	29,760,000	29,819,838	△59,838		100.20%
02 介護用品費支出	10,656,000	10,439,212	216,788		97.97%
01 おむつ類	6,306,000	6,214,632	91,368		98.55%
02 タオル類	4,340,000	4,223,252	116,748		97.31%
03 介護用品費その他	10,000	1,328	8,672		13.28%
03 医薬品費支出	40,000	35,776	4,224		89.44%
04 診療・療養等材料費支出					
05 保健衛生費支出	4,000,000	4,313,731	△313,731		107.84%
06 医療費支出					
07 被服費支出	3,020,000	3,011,250	8,750		99.71%
08 教養娯楽費支出	796,000	795,001	999		99.87%
09 日用品費支出	75,000	60,705	14,295		80.94%
10 保育材料費支出					
11 本人支給金支出					
12 水道光熱費支出	22,160,000	22,118,730	41,270		99.81%
13 燃料費支出					
14 消耗器具備品費支出	780,000	486,774	293,226		62.41%
15 保険料支出					
16 賃借料支出					
17 教育指導費支出					
19 葬祭費支出					
20 車輛費支出	1,300,000	1,362,484	△62,484		104.81%
21 管理費返還支出					
22 雑支出					
203 事務費支出	67,760,307	67,443,372	316,935		99.53%
01 福利厚生費支出	1,050,000	1,042,742	7,258		99.31%
02 職員被服費支出					
03 旅費交通費支出	15,000	8,383	6,617		55.89%
04 研修研究費支出	40,000	36,024	3,976		90.06%
05 事務消耗品費支出	450,000	756,653	△306,653		168.15%
06 印刷製本費支出	450,000	481,361	△31,361		106.97%
07 水道光熱費支出					
08 燃料費支出					
09 修繕費支出	4,000,000	4,154,357	△154,357		103.86%
10 通信運搬費支出	980,000	987,171	△7,171		100.73%
11 会議費支出		828	△828		

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) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	12 広報費支出	72,547	72,547			100.00%
	13 業務委託費支出	35,600,000	35,516,313	83,687		99.76%
	14 手数料支出	658,760	569,898	88,862		86.51%
	01 支払手数料	96,760	36,760	60,000		37.99%
	02 支払手数料(金融関係)	562,000	533,138	28,862		94.86%
	15 保険料支出	1,350,000	709,270	640,730		52.54%
	16 賃借料支出	2,543,000	2,537,850	5,150		99.80%
	17 土地・建物賃借料支出	18,960,000	18,960,000			100.00%
	18 租税公課支出	165,000	191,000	△26,000		115.76%
	19 保守料支出	1,130,000	1,126,076	3,924		99.65%
	20 渉外費支出	80,000	78,322	1,678		97.90%
	21 諸会費支出	201,000	201,000			100.00%
	22 雑支出	15,000	13,577	1,423		90.51%
	206 ○○支出					
	207 利用者負担軽減額					
	208 支払利息支出	12,323,734	12,333,854	△10,120		100.08%
	209 その他の支出	1,620,000	1,616,562	3,438		99.79%
	01 利用者等外給食費支出	1,620,000	1,616,562	3,438		99.79%
	02 雑支出					
	210 流動資産評価損等による資金減少					
	01 有価証券売却損					
	02 資産評価損					
	01 有価証券評価損					
	02 その他の評価損					
	03 為替差損					
	04 徴収不能額					
	事業活動支出計(2)	576,406,538	575,952,794	453,744		99.92%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,638,616	6,109,939	△2,471,323		167.92%
施設整備等による収支	256 施設整備等補助金収入					
	01 施設整備等補助金収入					
	02 設備資金借入金元金償還補助金収入					
	257 施設整備等寄附金収入					
	01 施設整備等寄附金収入					
	02 設備資金借入金元金償還寄附金収入					
	258 設備資金借入金収入					
	259 固定資産売却収入					
	01 車輛運搬具売却収入					
	02 器具及び備品売却収入					
03 その他の固定資産売却収入						
260 その他の施設整備等による収入						
01 その他の施設整備等による収入						
	施設整備等収入計(4)					
支出	211 設備資金借入金元金償還支出	36,149,000	36,149,000			100.00%
	212 固定資産取得支出					
	01 土地取得支出					
	02 建物取得支出					
	03 車輛運搬具取得支出					
	04 器具及び備品取得支出					
	05 その他の固定資産取得支出					
	213 固定資産除却・廃棄支出					
214 ファイナンス・リース債務の返済	2,178,852	2,178,852			100.00%	

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) 4頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考	達成率・執行率
	215 その他の施設整備等による支出					
	01 その他の施設整備等による支出					
	施設整備等支出計(5)	38,327,852	38,327,852			100.00%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△38,327,852	△38,327,852			100.00%
その 他 の 活 動 に よ る 収 入	261 長期運営資金借入金元金償還寄附					
	262 長期運営資金借入金収入	157,000,000	157,000,000			100.00%
	263 役員等長期借入金収入					
	264 長期貸付金回収収入					
	265 投資有価証券売却収入					
	266 積立資産取崩収入					
	01 退職給付引当資産取崩収入					
	02 長期預り金積立資産取崩収入					
	03 その他の積立資産取崩収入					
	267 事業区分間長期借入金収入					
	268 拠点区分間長期借入金収入					
	269 事業区分間長期貸付金回収収入					
	270 拠点区分間長期貸付金回収収入					
	271 事業区分間繰入金収入					
	272 拠点区分間繰入金収入					
	274 その他の活動による収入					
	01 その他の活動による収入					
	その他の活動収入計(7)	157,000,000	157,000,000			100.00%
支 出	216 長期運営資金借入金元金償還支出	129,427,000	129,427,000			100.00%
	217 役員等長期借入金元金償還支出	1,432,000	1,432,000			100.00%
	218 長期貸付金支出					
	219 投資有価証券取得支出					
	220 積立資産支出					
	01 退職給付引当資産支出					
	02 長期預り金積立資産支出					
	03 その他の積立資産支出					
	221 事業区分間長期貸付金支出					
	222 拠点区分間長期貸付金支出					
	223 事業区分間長期借入金返済支出					
	224 拠点区分間長期借入金返済支出					
	225 事業区分間繰入金支出					
	226 拠点区分間繰入金支出					
	228 その他の活動による支出					
	01 その他の活動による支出					
		その他の活動支出計(8)	130,859,000	130,859,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	26,141,000	26,141,000			100.00%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,548,236	△6,076,913	△2,471,323		71.09%
	前期末支払資金残高(12)	65,987,110	65,987,110			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	57,438,874	59,910,197	△2,471,323		104.30%

法人名	社会福祉法人 互恵会
拠点区分	特別養護老人ホーム サライ

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)	前年比	備考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	161 介護保険事業収益	580,053,152	589,445,754	△9,392,602	98.41%	
	01 施設介護料収益	303,803,474	310,660,600	△6,857,126	97.79%	
	01 介護報酬収益(特養)	270,730,463	277,197,220	△6,466,757	97.67%	
	02 利用者負担金収益(公費)					
	03 利用者負担金収益(一般)	33,073,011	33,463,380	△390,369	98.83%	
	02 居宅介護料収益	117,938,731	119,396,295	△1,457,564	98.78%	
	01 (介護報酬収益)	103,682,775	104,952,220	△1,269,445	98.79%	
	01 介護報酬収益	103,682,775	104,952,220	△1,269,445	98.79%	
	02 介護予防報酬収益					
	02 (利用者負担金収益)	14,255,956	14,444,075	△188,119	98.70%	
	01 介護負担金収益(公費)					
	02 介護負担金収益(一般)	14,255,956	14,444,075	△188,119	98.70%	
	03 介護予防負担金収益(公費)					
	04 介護予防負担金収益(一般)					
	03 介護予防・日常生活支援総合事業費収	673,364	1,175,868	△502,504	57.27%	
	01 事業費収益	673,364	1,175,868	△502,504	57.27%	
	02 事業負担金収益(公費)					
	03 事業負担金収益(一般)					
	06 利用者等利用料収益	153,823,703	152,452,262	1,371,441	100.90%	
	01 施設サービス利用料収益	1,141,860	1,187,070	△45,210	96.19%	
	02 居宅介護サービス利用料収益	81,141	13,790	67,351	588.40%	
	04 食費収益(公費)					
	05 食費収益(一般)	46,003,770	41,205,550	4,798,220	111.64%	
	06 食費収益(特定)	12,076,496	17,143,532	△5,067,036	70.44%	
	07 居住費収益(公費)					
	08 居住費収益(一般)	78,089,240	74,982,150	3,107,090	104.14%	
	09 居住費収益(特定)	16,314,136	17,755,404	△1,441,268	91.88%	
10 介護予防・日常生活支援総合事業利						
11 その他の利用料収益	117,060	164,766	△47,706	71.05%		
07 その他の事業収益	3,813,880	5,760,729	△1,946,849	66.20%		
01 補助金事業収益(公費)	3,758,000	5,723,109	△1,965,109	65.66%		
02 補助金事業収益(一般)						
03 市町村特別事業収益(公費)						
04 市町村特別事業収益(一般)						
05 受託事業収益(公費)	55,880	37,620	18,260	148.54%		
06 受託事業収益(一般)						
07 その他の事業収益						
08 (保険等査定減)						
171 経常経費寄附金収益	303,000	379,220	△76,220	79.90%		
172 その他の収益		1,740	△1,740	0.00%		
サービス活動収益計(1)		580,356,152	589,826,714	△9,470,562	98.39%	
費 用	101 人件費	428,906,682	421,699,627	7,207,055	101.71%	
	01 役員報酬	1,376,765	1,394,711	△17,946	98.71%	
	01 理事・監事報酬	1,263,293	1,353,449	△90,156	93.34%	
	02 評議員報酬	43,326		43,326		
	03 評議員選任・解任委員報酬	28,884		28,884		
	04 監査報酬	41,262	41,262		100.00%	
	02 役員退職慰労金					
	03 役員退職慰労引当金繰入					
	04 職員給料	288,860,932	283,409,993	5,450,939	101.92%	
	01 職員給与	211,741,570	209,178,870	2,562,700	101.23%	

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) 2頁

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
02 職員諸手当	77,119,362	74,231,123	2,888,239	103.89%	
05 職員賞与	48,467,000	47,760,000	707,000	101.48%	
06 賞与引当金繰入	19,822,000	19,060,000	762,000	104.00%	
07 非常勤職員給与	5,367,996	5,211,286	156,710	103.01%	
08 派遣職員費					
09 退職給付費用	10,069,044	10,978,355	△909,311	91.72%	
10 法定福利費	54,942,945	53,885,282	1,057,663	101.96%	
102 事業費	72,443,501	74,123,315	△1,679,814	97.73%	
01 給食費	29,819,838	30,600,711	△780,873	97.45%	
02 介護用品費	10,439,212	11,341,326	△902,114	92.05%	
01 おむつ類	6,214,632	6,857,823	△643,191	90.62%	
02 タオル等	4,223,252	4,422,437	△199,185	95.50%	
03 介護用品費その他	1,328	61,066	△59,738	2.17%	
03 医薬品費	35,776	40,816	△5,040	87.65%	
04 診療・療養等材料費					
05 保健衛生費	4,313,731	4,603,801	△290,070	93.70%	
06 医療費					
07 被服費	3,011,250	1,987,107	1,024,143	151.54%	
08 教養娯楽費	795,001	771,299	23,702	103.07%	
09 日用品費	60,705	108,510	△47,805	55.94%	
10 保育材料費					
11 本人支給金					
12 水道光熱費	22,118,730	22,144,257	△25,527	99.88%	
13 燃料費		745	△745	0.00%	
14 消耗器具備品費	486,774	1,194,824	△708,050	40.74%	
15 保険料					
16 賃借料					
17 教育指導費					
19 葬祭費					
20 車輛費	1,362,484	1,329,919	32,565	102.45%	
21 棚卸資産評価損					
22 雑費					
103 事務費	67,443,372	66,635,223	808,149	101.21%	
01 福利厚生費	1,042,742	1,080,602	△37,860	96.50%	
02 職員被服費					
03 旅費交通費	8,383	5,418	2,965	154.72%	
04 研修研究費	36,024	11,224	24,800	320.96%	
05 事務消耗品費	756,653	484,431	272,222	156.19%	
06 印刷製本費	481,361	432,362	48,999	111.33%	
07 水道光熱費					
08 燃料費					
09 修繕費	4,154,357	3,736,658	417,699	111.18%	
10 通信運搬費	987,171	956,110	31,061	103.25%	
11 会議費	828		828		
12 広報費	72,547	70,365	2,182	103.10%	
13 業務委託費	35,516,313	35,153,946	362,367	101.03%	
14 手数料	569,898	624,767	△54,869	91.22%	
01 支払手数料	36,760	50,515	△13,755	72.77%	
02 支払手数料(金融関係)	533,138	574,252	△41,114	92.84%	
15 保険料	709,270	1,299,730	△590,460	54.57%	
16 賃借料	2,537,850	2,163,930	373,920	117.28%	

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) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備考
	17 土地・建物賃借料	18,960,000	18,960,000		100.00%	
	18 租税公課	191,000	191,250	△250	99.87%	
	19 保守料	1,126,076	989,076	137,000	113.85%	
	20 渉外費	78,322	244,860	△166,538	31.99%	
	21 諸会費	201,000	201,000		100.00%	
	22 雑費	13,577	29,494	△15,917	46.03%	
	107 利用者負担軽減額					
	108 減価償却費	33,547,786	33,371,899	175,887	100.53%	
	109 国庫補助金等特別積立金取崩額	△10,521,480	△10,521,480		100.00%	
	110 徴収不能額					
	111 徴収不能引当金繰入	40,056		40,056		
	112 その他の費用					
	サービス活動費用計(2)	591,859,917	585,308,584	6,551,333	101.12%	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△11,503,765	4,518,130	△16,021,895	△254.61%	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 173 借入金利息補助金収益					
	174 受取利息配当金収益	1,323	1,887	△564	70.11%	
	175 有価証券評価益					
	176 有価証券売却益					
	178 投資有価証券評価益					
	179 投資有価証券売却益					
	181 その他のサービス活動外収益	1,705,258	1,880,619	△175,361	90.68%	
	01 受入研修費収益					
	02 利用者等外給食収益	1,566,000	1,766,810	△200,810	88.63%	
	03 為替差益					
04 雑収益	139,258	113,809	25,449	122.36%		
	サービス活動外収益計(4)	1,706,581	1,882,506	△175,925	90.65%	
費 用	113 支払利息	12,333,854	12,439,718	△105,864	99.15%	
	114 有価証券評価損					
	115 有価証券売却損					
	117 投資有価証券評価損					
	118 投資有価証券売却損					
	120 その他のサービス活動外費用	1,616,562	1,892,776	△276,214	85.41%	
	01 利用者等外給食費	1,616,562	1,850,778	△234,216	87.34%	
	02 為替差損					
03 雑損失		41,998	△41,998	0.00%		
	サービス活動外費用計(5)	13,950,416	14,332,494	△382,078	97.33%	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△12,243,835	△12,449,988	206,153	98.34%	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△23,747,600	△7,931,858	△15,815,742	299.40%	
特 別 増 減 の 部	収 182 施設整備等補助金収益					
	01 施設整備等補助金収益					
	02 設備資金借入金元金償還補助金収益					
	183 施設整備等寄附金収益					
	01 施設整備等寄附金収益					
	02 設備資金借入金元金償還寄附金収益					
	184 長期運営資金借入金元金償還寄附金収					
	185 固定資産受贈額					
	01 固定資産受贈額					
	186 固定資産売却益					
01 車輛運搬具売却益						
02 器具及び備品売却益						
03 その他の固定資産売却益						

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) 4頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	備 考
	187 事業区分間繰入金収益					
	188 拠点区分間繰入金収益					
	189 事業区分間固定資産移管収益					
	190 拠点区分間固定資産移管収益					
	191 その他の特別収益		21,214	△21,214	0.00%	
	01 徴収不能引当金戻入益		21,214	△21,214	0.00%	
	特別収益計(8)		21,214	△21,214	0.00%	
費用	121 基本金組入額					
	122 資産評価損					
	123 固定資産売却損・処分損					
	01 建物売却損・処分損					
	02 車輛運搬具売却損・処分損					
	03 器具及び備品売却損・処分損					
	04 その他の固定資産売却損・処分損					
	124 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)					
	125 国庫補助金等特別積立金積立額					
	126 災害損失					
	127 事業区分間繰入金費用					
	128 拠点区分間繰入金費用					
	129 事業区分間固定資産移管費用					
	130 拠点区分間固定資産移管費用					
131 その他の特別損失						
	特別費用計(9)					
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		21,214	△21,214	0.00%	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△23,747,600	△7,910,644	△15,836,956	300.20%	
繰越	前期繰越活動増減差額(12)	△231,520,282	△223,609,638	△7,910,644	103.54%	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△255,267,882	△231,520,282	△23,747,600	110.26%	
活動増減差額の部	192 基本金取崩額(14)					
	193 その他の積立金取崩額(15)					
	01 その他の積立金取崩額					
	132 その他の積立金積立額(16)					
01 その他の積立金積立額						
	前期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△255,267,882	△231,520,282	△23,747,600	110.26%	

法人名	社会福祉法人 互恵会
拠点区分	特別養護老人ホーム サライ

貸借対照表

(令和 4年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
001 流動資産	131,655,519	106,153,520	25,501,999	011 流動負債	174,709,299	153,876,351	20,832,948
01 現金預金	36,694,843	5,880,301	30,814,542	01 短期運営資金借入金	56,664,000	25,000,000	31,664,000
02 有価証券	50,000	50,000		02 事業未払金	14,166,521	14,286,489	△119,968
03 事業未収金	92,421,363	95,491,933	△3,070,570	03 その他の未払金			
04 未収金				04 支払手形			
05 未収補助金	3,358,000	5,521,000	△2,163,000	05 役員等短期借入金			
06 未収収益				06 1年以内返済予定設備資金借入金	36,149,000	36,149,000	
07 受取手形				07 1年以内返済予定長期運営資金借入金	43,416,000	54,326,000	△10,910,000
08 貯蔵品				08 1年以内返済予定リース債務	2,708,172	1,914,192	793,980
09 医薬品				09 1年以内返済予定役員等長期借入金		1,432,000	△1,432,000
10 診療・療養費等材料				10 1年以内返済予定事業区分間長期借入金			
11 給食用材料				11 1年以内返済予定拠点区分間長期借入金			
12 商品・製品				12 1年以内支払予定長期未払金			
13 仕掛品				13 未払費用			
14 原材料				14 預り金	1,547	1,105	442
15 立替金	118	39,035	△38,917	15 職員預り金	1,782,059	1,707,565	74,494
16 前払金				16 前受金			
17 前払費用				17 前受収益			
18 1年以内回収予定長期貸付金				18 事業区分間借入金			
19 1年以内回収予定事業区分間長期貸付金				19 拠点区分間借入金			
20 1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金				20 仮受金			
21 短期貸付金				21 賞与引当金	19,822,000	19,060,000	762,000
22 事業区分間貸付金				24 その他の流動負債			
23 拠点区分間貸付金							
24 仮払金							
25 その他の流動資産							
26 徴収不能引当金	△868,805	△828,749	△40,056				
002 固定資産	787,999,762	817,577,648	△29,577,886	012 固定負債	639,548,085	630,187,840	9,360,245
001 基本財産	774,181,404	803,611,572	△29,430,168	01 設備資金借入金	372,136,000	408,285,000	△36,149,000
01 土地				02 長期運営資金借入金	200,026,000	161,543,000	38,483,000
02 建物	774,181,404	803,611,572	△29,430,168	03 リース債務	2,911,260	1,914,192	997,068
03 定期預金				04 役員等長期借入金			
04 投資有価証券				05 事業区分間長期借入金			
002 その他の固定資産	13,818,358	13,966,076	△147,718	06 拠点区分間長期借入金			
01 土地				07 退職給付引当金	64,474,825	58,445,648	6,029,177
02 建物	2,732,002	3,020,092	△288,090	08 役員退職慰労引当金			
03 構築物				09 長期未払金			
04 機械及び装置	3,848,510	4,699,167	△850,657	10 長期預り金			
05 車輛運搬具	5	5		11 その他の固定負債			
06 器具及び備品	1,010,559	1,810,578	△800,019	負債の部合計	814,257,384	784,064,191	30,193,193
07 建設仮勘定							
08 有形リース資産	5,619,432	3,828,384	1,791,048	純資産の部			
09 権利	427,680	427,680		013 基本金	90,000,000	90,000,000	
10 ソフトウェア				01 第一号基本金	90,000,000	90,000,000	
11 無形リース資産				02 第二号基本金			
12 投資有価証券				03 第三号基本金			
13 長期貸付金				014 国庫補助金等特別積立金	270,665,779	281,187,259	△10,521,480
14 事業区分間長期貸付金				015 その他の積立金			
15 拠点区分間長期貸付金				01 その他の積立金			
16 退職給付引当資産				016 次期繰越活動増減差額	△255,267,882	△231,520,282	△23,747,600
17 長期預り金積立資産				02 (うち当期活動増減差額)	△23,747,600	△7,910,644	△15,836,956
18 その他の積立資産							
19 差入保証金	120,000	120,000		純資産の部合計	105,397,897	139,666,977	△34,269,080
20 長期前払費用	60,170	60,170		負債及び純資産の部合計	919,655,281	923,731,168	△4,075,887
21 その他の固定資産							
22 徴収不能引当金							
資産の部合計	919,655,281	923,731,168	△4,075,887				

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームサライ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・総平均法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・減価償却資産一定額法(残存価格をゼロとし、備忘価格まで行う)
 - ・無形固定資産一定額法(残存価格をゼロとして行う)
 - ・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
 - ・退職給付引当金一簡便法

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・・・該当なし

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は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホームサライ拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅱ））

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
建物	803,611,572		29,430,168	774,181,404
合計	803,611,572		29,430,168	774,181,404

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。

建物	774,181,404 円
事業未収金(国保連合会介護給付費)	63,434,263 円
計	837,615,667 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)	408,285,000 円
長期運営資金借入金(静岡銀行大和支店)	49,200,000 円
短期運営資金借入金(静岡銀行大和支店)	56,664,000 円
計	514,149,000 円

計算書類に対する注記（特別養護老人ホームサライ拠点区分用）

8. 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。）

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	1,131,929,562	357,748,158	774,181,404
建物付属設備	18,490,660	15,758,658	2,732,002
機械及び装置	12,702,663	8,854,153	3,848,510
車輛運搬具	9,889,514	9,889,509	5
器具及び備品	47,505,501	46,494,942	1,010,559
有形リース資産	13,540,860	7,921,428	5,619,432
権利	427,680		427,680
ソフトウェア	2,677,500	2,677,500	
差入保証金	120,000		120,000
長期前払費用			
合計	1,237,283,940	449,344,348	787,939,592

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

間接法での表示の為省略

（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
合計			

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