

令和3年度 貸借対照表

貸借対照表【第三号第一様式】

貸借対照表内訳表【第三号第二様式】

事業区分貸借対照表内訳表【第三号第三様式】

拠点区分貸借対照表【第三号第四様式】

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

貸 借 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	150,051,919	133,029,984	△34,978,065	流動負債	80,567,293	93,414,102	△12,846,810
現金預金	21,111,303	30,278,822	△9,167,519	事業未払金	88,029,114	49,445,696	△11,416,462
受取未収金	120,290,370	123,715,440	△3,425,070	1年以内返済予定設備貸借入金	3,000,000	3,000,000	0
未収金	6,510,432	5,745,345	△765,087	1年以内返済予定リース債務	306,200	306,200	0
仕掛品	36,755	25,167	11,588	預り金	26,345	113,619	△92,265
原材料	735,176	749,429	35,747	職員預り金	644,909	785,391	△140,482
前払金	916,253	1,120,431	△204,098	前受金	143,620	148,640	△5,020
前払費用	395,350	395,350	0	貸与引当金	29,741,604	31,423,066	△1,681,461
固定資産	839,810,649	936,387,732	△66,576,583	未払消費税等	8,176,600	7,687,600	488,900
基本財産	645,071,018	662,733,662	△17,662,644	固定負債	58,646,443	61,126,773	△2,581,330
土地	39,076,839	39,076,839	0	設備貸借入金	14,260,000	17,260,000	△3,000,000
建物	462,994,179	479,666,823	△17,662,644	リース債務	5,368,000	5,173,200	△186,200
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	退職給付引当金	38,927,443	37,703,573	1,223,870
その他の固定資産	344,733,631	353,653,570	△8,919,589	負債の部合計	139,112,736	164,540,876	△15,428,140
建物	4,313,719	9,518,146	△1,704,427	純 資 産 の 部			
構築物及び装置	1,326,356	1,947,305	△521,409	基金	132,060,354	137,646,731	13,628
非常用備品	2,967,465	4,489,316	△1,521,851	福祉基金	117,369,490	117,366,678	12,812
職員及び備品	2,567,747	15,490,625	△3,922,878	ボランティア基金	20,290,864	20,290,053	811
有形リース資産	6,173,260	3,978,400	△2,194,860	国庫補助金等特別積立金	372,316,843	339,309,639	△12,492,756
権利	3,914,354	4,213,332	△298,978	国庫補助金等特別積立金	372,316,843	339,309,639	△12,492,756
ソフトウェア	645,105	1,044,364	△399,259	その他の積立金	150,895,261	196,803,851	△39,998,590
退職給付引当資産	6,692,000	12,392,000	300,000	人件費積立金	75,728,012	116,727,443	△39,999,436
福祉基金積立資産	1,736,940	117,356,678	12,312	財政調整基金積立金	81,167,249	81,165,403	846
人件費積立資産	75,728,012	113,727,448	△39,999,436	次期繰越活動増減差額	228,877,375	262,626,120	△33,648,745
財政調整基金積立資産	81,167,249	81,166,403	846	次期繰越活動増減差額	228,877,375	262,626,120	△33,648,745
ボランティア基金積立資産	20,290,864	20,290,053	811	（うち当期活動増減差額）	△73,647,335	△101,789,174	28,141,839
繰上保証金	564,000	518,000	△54,000	純資産の部合計	500,749,833	986,876,841	△486,126,598
その他の固定資産	620,000	620,000	0	負債及び純資産の部合計	1,039,862,569	1,141,417,216	△101,554,648
資産の部合計	1,039,862,568	1,141,417,216	△101,554,648				

貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

固 定 科 目	社会福祉	公益	収益	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	122,369,127	56,723,515	13,970	179,106,612	△29,054,693	150,051,919
現金預金	11,784,667	9,312,866	13,970	21,111,503	0	21,111,503
事業未収金	83,876,853	36,413,717	0	120,290,570	0	120,290,570
未収金	25,237,545	10,333,580	0	35,571,125	△29,054,693	6,516,432
仕掛品	36,755	0	0	36,755	0	36,755
原材料	785,176	0	0	785,176	0	785,176
前払金	440,581	475,752	0	916,333	0	916,333
前払費用	207,750	187,600	0	395,350	0	395,350
固定資産	883,128,965	6,681,684	0	889,810,649	0	889,810,649
基本財産	545,071,018	0	0	545,071,018	0	545,071,018
土地	89,076,839	0	0	89,076,839	0	89,076,839
建物	452,994,179	0	0	452,994,179	0	452,994,179
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	338,057,947	6,681,684	0	344,739,631	0	344,739,631
建物	4,689,768	243,961	0	4,933,729	0	4,933,729
機械及び装置	1,326,396	0	0	1,326,396	0	1,326,396
車輛運搬具	2,490,774	476,721	0	2,967,495	0	2,967,495
器具及び備品	11,473,235	1,094,512	0	12,567,747	0	12,567,747
有形リース資産	6,173,200	0	0	6,173,200	0	6,173,200
権利	3,914,354	0	0	3,914,354	0	3,914,354
ソフトウェア	645,105	0	0	645,105	0	645,105
退職給付引当資産	12,325,500	4,386,500	0	16,712,000	0	16,712,000
福祉基金積立資産	117,369,490	0	0	117,369,490	0	117,369,490
人件費積立資産	75,728,012	0	0	75,728,012	0	75,728,012
財政調整基金積立資産	81,167,249	0	0	81,167,249	0	81,167,249
ボラテック基金積立資産	20,290,864	0	0	20,290,864	0	20,290,864
差入保証金	64,000	500,000	0	564,000	0	564,000
その他の固定資産	520,000	0	0	520,000	0	520,000
資産の部合計	1,005,498,092	63,405,199	13,970	1,068,917,261	△29,054,693	1,039,862,568
流動負債	74,472,040	35,135,975	13,970	109,621,985	△29,054,693	80,567,292
事業未払金	32,874,897	5,654,717	0	38,529,614	0	38,529,614
その他の未払金	10,000,000	19,054,693	0	29,054,693	△29,054,693	0
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	0	0	3,000,000	0	3,000,000
1年以内返済予定リース債務	805,200	0	0	805,200	0	805,200
預り金	26,345	0	0	26,345	0	26,345
職員預り金	644,909	0	0	644,909	0	644,909
前受金	129,650	0	13,970	143,620	0	143,620
賞与引当金	20,973,039	8,788,565	0	29,761,604	0	29,761,604
未払消費税等	6,518,500	1,658,000	0	8,176,500	0	8,176,500
固定負債	48,742,580	9,802,863	0	58,545,443	0	58,545,443
設備資金借入金	14,250,000	0	0	14,250,000	0	14,250,000
リース債務	5,368,000	0	0	5,368,000	0	5,368,000
退職給付引当金	29,124,580	9,802,863	0	38,927,443	0	38,927,443
負債の部合計	123,214,620	44,938,838	13,970	168,167,428	△29,054,693	139,112,735
基金	137,660,354	0	0	137,660,354	0	137,660,354
福祉基金	117,369,490	0	0	117,369,490	0	117,369,490
ボラテック基金	20,290,864	0	0	20,290,864	0	20,290,864
国庫補助金等特別積立金	377,316,843	0	0	377,316,843	0	377,316,843
国庫補助金等特別積立金	377,316,843	0	0	377,316,843	0	377,316,843
その他の積立金	156,895,261	0	0	156,895,261	0	156,895,261
人件費積立金	75,728,012	0	0	75,728,012	0	75,728,012
財政調整基金積立金	81,167,249	0	0	81,167,249	0	81,167,249
次期繰越活動増減差額	210,411,014	18,466,361	0	228,877,375	0	228,877,375
次期繰越活動増減差額	210,411,014	18,466,361	0	228,877,375	0	228,877,375
(うち当期活動増減差額)	△73,770,261	122,926	0	△73,647,335	0	△73,647,335
純資産の部合計	882,283,472	18,466,361	0	900,749,833	0	900,749,833
負債及び純資産の部合計	1,005,498,092	63,405,199	13,970	1,068,917,261	△29,054,693	1,039,862,568

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	法人運営事業	受託事業	介護保険事業	障害福祉事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	68,285,815	17,899,405	49,682,798	16,788,102	132,616,120	△30,246,993	132,369,127
現金預金	7,158,065	1,963,866	2,538,042	124,694	11,784,667	0	11,784,667
事業未収金	7,942,300	15,792,845	44,718,747	15,422,761	83,876,653	0	83,876,653
未収金	52,780,817	0	2,312,995	390,729	55,484,538	△30,246,993	25,237,545
仕掛品	0	0	0	36,755	36,755	0	36,755
原材料	0	0	0	785,175	785,176	0	785,176
前払金	311,633	29,504	76,844	22,600	440,581	0	440,581
前払費用	73,000	113,190	16,170	5,380	207,750	0	207,750
固定資産	454,571,226	621,000	419,315,615	8,621,124	883,128,965	0	883,128,965
基本財産	148,361,307	0	358,187,439	3,542,372	549,071,018	0	549,071,018
土地	81,440,540	0	7,635,999	0	89,076,539	0	89,076,539
建物	63,920,357	0	385,531,440	3,542,372	452,994,179	0	452,994,179
定額預金	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
その他の固定資産	306,210,019	621,000	26,148,176	5,078,752	338,057,947	0	338,057,947
建物	1	0	4,569,767	0	4,569,768	0	4,569,768
機械及び装置	0	0	0	1,326,366	1,326,366	0	1,326,366
車両運搬具	304,096	0	2,186,673	5	2,490,774	0	2,490,774
器具及び備品	1,854,138	0	8,049,944	1,789,103	11,473,235	0	11,473,235
有形リース資産	0	0	6,173,200	0	6,173,200	0	6,173,200
権利	3,230,762	0	683,592	0	3,914,354	0	3,914,354
ソフトウェア	819,357	0	0	25,248	844,605	0	844,605
退職給付引当資産	6,341,500	621,000	4,435,000	1,938,000	12,325,500	0	12,325,500
福祉基金積立資産	117,369,490	0	0	0	117,369,490	0	117,369,490
人件費積立資産	75,728,012	0	0	0	75,728,012	0	75,728,012
財政調整基金積立資産	81,167,249	0	0	0	81,167,249	0	81,167,249
ボランティア基金積立資産	20,290,864	0	0	0	20,290,864	0	20,290,864
差入保証金	64,000	0	0	0	64,000	0	64,000
その他の固定資産	440,000	0	60,300	20,000	520,000	0	520,000
資産の部合計	522,837,041	18,520,405	488,978,413	25,409,226	1,035,745,085	△30,246,993	1,005,498,092
流動負債	28,557,047	25,091,177	41,453,765	9,617,064	104,719,038	△30,246,993	74,472,040
事業未払金	5,588,328	9,373,568	12,922,113	4,490,388	32,374,397	0	32,374,397
その他の未払金	10,000,000	7,525,837	20,330,626	2,390,530	40,246,993	△30,246,993	10,000,000
1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	3,000,000
1年以内返済予定リース債務	0	0	805,200	0	805,200	0	805,200
預り金	26,345	0	0	0	26,345	0	26,345
職員預り金	644,909	0	0	0	644,909	0	644,909
前受金	129,650	0	0	0	129,650	0	129,650
貸与引当金	4,649,315	7,191,772	7,395,816	1,738,136	20,975,039	0	20,975,039
未払消費税等	4,518,500	1,000,000	0	1,000,000	6,518,500	0	6,518,500
固定負債	29,917,007	702,954	15,563,042	2,159,577	48,742,580	0	48,742,580
設備資金借入金	14,250,000	0	0	0	14,250,000	0	14,250,000
リース債務	0	0	5,368,000	0	5,368,000	0	5,368,000
退職給付引当金	15,667,007	702,954	10,595,042	2,159,577	29,124,580	0	29,124,580
負債の部合計	58,474,054	25,794,131	57,416,797	11,776,631	153,461,613	△30,246,993	123,214,620
基金	137,660,354	0	0	0	137,660,354	0	137,660,354
福祉基金	117,369,490	0	0	0	117,369,490	0	117,369,490
ボランティア基金	20,290,864	0	0	0	20,290,864	0	20,290,864
国庫補助金等特別積立金	571,434	0	376,441,708	303,701	377,316,843	0	377,316,843
国庫補助金等特別積立金	571,434	0	376,441,708	303,701	377,316,843	0	377,316,843
その他の積立金	156,895,261	0	0	0	156,895,261	0	156,895,261
人件費積立金	75,728,012	0	0	0	75,728,012	0	75,728,012
財政調整基金積立金	81,167,249	0	0	0	81,167,249	0	81,167,249
次期繰越活動増減差額	135,977,482	△7,273,726	58,378,364	13,328,894	210,411,014	0	210,411,014
次期繰越活動増減差額	135,977,482	△7,273,726	58,378,364	13,328,894	210,411,014	0	210,411,014
(うち当期活動増減差額)	△51,355,692	13,700	△20,679,699	△1,748,270	△73,770,261	0	△73,770,261
純資産の部合計	431,104,531	△7,273,726	444,820,072	13,632,595	882,283,472	0	882,283,472
負債及び純資産の部合計	489,578,585	18,520,405	602,286,869	25,409,226	1,035,745,085	△30,246,993	1,005,498,092

公益事業区分貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	受託事業	指定管理事業	介護保険事業	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	10,941,789	4,241,101	51,111,929	66,294,819	△9,571,304	56,723,515
現金預金	0	3,379,809	5,933,057	9,312,866	0	9,312,866
事業未収金	10,752,420	423,129	25,238,168	36,413,717	0	36,413,717
未収金	1,769	2,811	19,900,304	19,904,884	△9,571,304	10,333,580
前払金	0	435,352	40,400	475,752	0	475,752
前払費用	187,600	0	0	187,600	0	187,600
固定資産	1,813,455	4	4,868,225	6,681,684	0	6,681,684
その他の固定資産	1,813,455	4	4,868,225	6,681,684	0	6,681,684
建物	243,951	0	0	243,951	0	243,951
車両運搬具	0	0	476,721	476,721	0	476,721
器具及び備品	4	4	1,094,504	1,094,512	0	1,094,512
退職給付引当資産	1,069,500	0	3,297,000	4,366,500	0	4,366,500
差入保証金	500,000	0	0	500,000	0	500,000
資産の部合計	12,755,244	4,241,105	55,980,154	72,976,503	△9,571,304	63,405,199
流動負債	13,224,107	4,817,981	26,865,191	44,707,279	△9,571,304	35,135,975
事業未払金	538,359	2,163,483	2,952,875	5,654,717	0	5,654,717
その他の未払金	10,403,430	419,818	17,802,949	28,625,997	△9,571,304	19,054,693
貸与引当金	2,282,318	376,880	6,109,367	8,768,565	0	8,768,565
未払消費税等	0	1,658,000	0	1,658,000	0	1,658,000
固定負債	2,644,405	0	7,158,458	9,802,863	0	9,802,863
退職給付引当金	2,644,405	0	7,158,458	9,802,863	0	9,802,863
負債の部合計	15,868,512	4,817,981	34,023,649	54,510,142	△9,571,304	44,938,838
次期繰越活動増減差額	△3,113,268	△376,876	21,956,505	18,466,361	0	18,466,361
次期繰越活動増減差額	△3,113,268	△376,876	21,956,505	18,466,361	0	18,466,361
(うち当期活動増減差額)	△360,997	441,335	42,588	122,926	0	122,926
純資産の部合計	△3,113,268	△376,876	21,956,505	18,466,361	0	18,466,361
負債及び純資産の部合計	12,755,244	4,241,105	55,980,154	72,976,503	△9,571,304	63,405,199

計算書類に対する注記

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ② 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については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

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟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掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、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制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟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。

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)
- (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) 公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)
- (5) 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)

当法人は、収益事業については、拠点区分が1つのみの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

- ① 法人運営事業拠点(社会福祉事業)

- 「法人運営事業」
- 「地域福祉推進事業」
- 「ボランティアセンター運営事業」
- 「共同募金配分金事業」
- 「ふれあい給食サービス事業」
- 「日常生活自立支援事業」
- ② 受託事業拠点（社会福祉事業）
 - 「柏崎市児童クラブ運営受託事業」
 - 「生活困窮者自立支援事業」
- ③ 介護保険事業拠点（社会福祉事業）
 - 「訪問介護事業」
 - 「赤坂山デイサービスセンター運営事業」
 - 「松波デイサービスセンター運営事業」
 - 「認知症対応型松波デイサービスセンター運営事業」
 - 「北条デイサービスセンター運営事業」
- ④ 障害福祉事業拠点（社会福祉事業）
 - 「居宅介護事業」
 - 「重度訪問介護事業」
 - 「同行援護事業」
 - 「移動支援事業」
 - 「障害者訪問入浴介護事業」
 - 「特定相談支援事業所おうぎまち運営事業」
 - 「一般相談支援事業所おうぎまち運営事業」
 - 「松波デイサービスセンター生活介護事業」
 - 「かしわハンズ運営事業」
- ⑤ 受託事業拠点（公益事業）
 - 「柏崎市西地域包括支援センターまちなか運営受託事業」
 - 「柏崎市西地域包括支援センターあかさかやま運営受託事業」
- ⑥ 指定管理事業拠点（公益事業）
 - 「柏崎市総合福祉センター指定管理事業」
 - 「柏崎市高齢者生活支援施設結の里指定管理事業」
 - 「柏崎市高齢者用冬期共同住宅ひだまり指定管理事業」
- ⑦ 介護保険事業拠点（公益事業）
 - 「訪問看護事業」
 - 「柏崎市西地域包括支援センターまちなか予防居宅介護支援事業」
 - 「柏崎市西地域包括支援センターあかさかやま予防居宅介護支援事業」
 - 「訪問入浴介護事業」
 - 「居宅介護支援事業」
- ⑧ 貸館事業拠点（収益事業）
 - 「貸館事業」

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	89,076,839	0	0	89,076,839
建物	470,656,823	0	17,662,644	452,994,179
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	562,733,662	0	17,662,644	545,071,018

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
土地（基本財産）	89,076,839	0	89,076,839
建物（基本財産）	1,172,605,289	719,611,110	452,994,179
建物	5,541,665	727,946	4,813,719
機械及び装置	3,401,195	2,074,799	1,326,396
車両運搬具	43,359,141	40,391,646	2,967,495
器具及び備品	67,191,650	54,623,903	12,567,747
有形リース	8,052,000	1,878,800	6,173,200
合 計	1,389,227,779	819,308,204	569,919,575

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。
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。
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

法人運営事業拠点区分貸借対照表

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	88,255,815	66,943,585	1,322,230	流動負債	28,567,047	23,372,793	4,084,249
現金預金	7,159,065	35,030,365	△27,871,300	事業未払金	5,528,328	11,565,533	△5,937,205
事業未収金	7,542,300	8,513,135	△970,835	その他の未払金	10,000,000	3,720	9,996,280
未収金	59,780,817	22,394,590	37,386,227	1年以内返済予定設備資金借入金	3,000,000	3,000,000	0
前払金	311,633	423,490	△111,856	預り金	26,345	18,610	△82,265
前払費用	73,000	73,000	0	職員預り金	644,909	785,391	△140,482
固定資産	454,571,226	505,216,245	△50,645,019	前受金	129,650	30,650	△99,000
基本財産	148,361,207	151,657,284	△3,296,077	貸与引当金	4,049,315	3,873,244	176,071
土地	81,440,840	81,440,840	0	未払前払税等	4,518,500	4,337,600	180,900
建物	63,920,367	67,316,444	△3,396,077	固定負債	29,917,007	32,301,976	△2,384,969
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	設備資金借入金	14,250,000	17,250,000	△3,000,000
その他の固定資産	306,210,019	353,558,961	△47,348,942	退職給付引当金	15,667,007	15,051,976	615,031
建物	1	6,259,000	△6,259,000	負債の部合計	58,474,054	56,174,774	2,299,280
車輜運搬具	304,096	547,371	△243,275	純 資 産 の 部			
器具及び備品	1,054,188	2,526,013	△1,471,825	基金	137,660,354	137,646,731	13,623
権利	3,230,762	3,529,740	△298,978	福祉基金	117,369,490	117,355,673	13,817
ソフトウェア	613,857	868,149	△254,292	おまち725金	20,290,854	20,290,053	801
退職給付引当資産	6,341,500	4,729,500	1,612,000	同庫相応金等特別積立金	671,434	351,134	△320,300
福祉基金積立資産	117,969,490	117,355,673	613,817	国庫補助金等特別積立金	671,434	351,134	△320,300
人件費積立資産	75,728,012	115,737,443	△39,999,431	その他の積立金	156,895,261	196,393,851	△39,498,590
財政調整基金積立資産	81,167,249	81,166,403	846	人件費積立金	75,728,012	115,727,443	△39,999,431
ポラリス基金積立資産	20,290,854	20,290,053	801	財政調整基金積立金	81,167,249	81,166,403	846
差入保証金	64,000	118,000	△54,000	次期繰越活動増減差額	185,977,482	174,280,335	△11,687,147
その他の固定資産	440,000	440,000	0	次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	△51,355,992	△90,545,005	39,189,013
資産の部合計	522,827,041	572,159,830	△49,332,789	純資産の部合計	481,104,531	509,672,051	△28,567,520
				負債及び純資産の部合計	489,578,585	565,846,825	△76,268,240

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟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掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、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制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟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。

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) 法人運営事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅺ))

① 法人運営事業

② 地域福祉推進事業

③ ボランティアセンター運営事業

④ 共同募金配分金事業

⑤ ふれあい給食サービス事業

⑥ 日常生活自立支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅹ))は省略している。

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
土地	81,440,840	0	0	81,440,840
建物	67,216,444	0	3,296,077	63,920,367
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	151,657,284	0	3,296,077	148,361,207

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

該当なし

8. 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
土地（基本財産）	81,440,840	0	81,440,840
建物（基本財産）	78,478,040	14,557,673	63,920,367
建物	340,000	339,999	1
車輛運搬具	8,492,181	8,188,085	304,096
器具及び備品	9,617,170	7,962,982	1,654,188
合 計	178,368,231	31,048,739	147,319,492

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

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。

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

受託事業拠点区分貸借対照表

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	17,899,405	13,884,374	4,215,031	流動負債	25,091,177	20,721,876	4,359,301
現金預金	1,963,866	0	1,963,866	事業未払金	9,378,668	10,037,670	△664,002
事業未収金	15,792,845	13,549,000	2,243,845	その他の未払金	7,525,837	2,646,804	4,879,033
前払金	29,504	22,184	7,320	貸与引当金	7,191,772	7,037,502	154,270
前払費用	113,190	113,190	0	未払消費税等	1,000,000	1,000,000	0
固定資産	621,000	729,000	△108,000	固定負債	702,954	978,924	△275,970
その他の固定資産	621,000	729,000	△108,000	退職給付引当金	702,954	978,924	△275,970
退職給付引当資産	621,000	729,000	△108,000	負債の部合計	25,794,131	21,700,800	4,093,331
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	△7,273,726	△7,287,426	13,700
				次期繰越活動増減差額	△7,273,726	△7,287,426	13,700
				(うち当期活動増減差額)	13,700	△1,854,378	1,858,078
				純資産の部合計	△7,273,726	△7,287,426	13,700
資産の部合計	18,520,405	14,413,374	4,107,031	負債及び純資産の部合計	18,520,405	14,413,374	4,107,031

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟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掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、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制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟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。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 受託事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

① 柏崎市児童クラブ運営受託事業

② 生活困窮者自立支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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。

該当なし

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
該当なし

8. 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。
該当なし

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

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。
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

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

介護保険事業拠点区分貸借対照表

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	49,662,798	55,549,801	△5,887,003	流動負債	41,469,765	36,725,116	14,723,639
現金預金	2,538,042	5,424,861	△2,886,819	事業未払金	12,922,113	17,870,639	△4,948,526
事業未収金	44,718,747	49,045,104	△4,326,357	その他の未払金	20,330,526	0	20,330,526
未収金	2,312,995	1,038,118	1,274,877	1年以内返済予定リース債務	805,200	805,200	0
前払金	76,644	27,546	49,296	貸与引当金	7,395,816	8,049,877	△653,451
前払費用	16,170	16,170	0	固定負債	15,983,042	15,790,449	173,593
固定資産	419,315,615	431,359,249	△12,044,634	リース債務	5,368,000	6,173,200	△805,200
基本財産	393,167,439	406,412,890	△13,245,451	退職給付引当金	10,595,042	9,617,249	977,793
土地	7,635,999	7,635,999	0	負債の部合計	57,416,297	42,515,565	14,901,232
建物	385,531,440	398,776,891	△13,245,451	純 資 産 の 部			
その他の固定資産	26,148,176	24,947,359	1,200,817	国庫補助金等特別積立金	376,441,708	368,594,678	△12,153,170
建物	4,569,767	0	4,569,767	国庫補助金等特別積立金	376,441,708	368,594,678	△12,153,170
車両運搬具	2,186,673	3,006,674	△820,001	次期繰越活動増減差額	68,378,364	62,112,612	6,265,752
器具及び備品	8,049,944	10,071,193	△2,021,249	次期繰越活動増減差額	68,378,364	62,112,612	6,265,752
有形リース資産	6,173,200	6,978,400	△805,200	(うち当期活動増減差額)	△20,679,699	△9,665,407	△11,014,292
権利	683,592	683,592	0				
退職給付引当資産	4,425,000	4,147,500	277,500				
その他の固定資産	60,000	60,000	0	純資産の部合計	444,820,072	450,707,490	△5,887,418
資産の部合計	468,978,413	486,910,050	△17,931,637	負債及び純資産の部合計	502,236,869	493,223,055	9,013,814

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ① 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- ② 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については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。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟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掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、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制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟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。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 介護保険事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅰ))

- ① 訪問介護事業
- ② 赤坂山デイサービスセンター運営事業
- ③ 松波デイサービスセンター運営事業
- ④ 認知症対応型松波デイサービスセンター運営事業
- ⑤ 北条デイサービスセンター運営事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(Ⅱ))は省略している。

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
土地	7,635,999	0	0	7,635,999
建物	398,776,891	0	13,245,451	385,531,440
合 計	406,412,890	0	13,245,451	393,167,439

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

該当なし

8. 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
土地（基本財産）	7,635,999	0	7,635,999
建物（基本財産）	1,086,287,267	700,755,827	385,531,440
建物	4,840,000	270,233	4,569,767
車輛運搬具	23,895,814	21,709,141	2,186,673
器具及び備品	49,958,109	41,908,165	8,049,944
有形リース	8,052,000	1,878,800	6,173,200
合 計	1,180,669,189	766,522,166	414,147,023

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

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。

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

障害福祉事業拠点区分貸借対照表

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	16,788,102	16,580,050	228,052	流動負債	9,617,954	9,849,865	△232,001
現金預金	124,694	127,555	△2,861	事業未払金	4,490,388	3,964,177	526,211
事業未収金	15,422,761	15,189,709	233,052	その他の未払金	2,390,530	2,736,024	△345,494
未収金	390,726	439,500	△49,074	貸与引当金	1,738,138	2,148,854	△412,718
仕掛品	36,755	25,167	11,588	未払消費税等	1,000,000	1,000,000	0
原材料	785,176	749,429	35,747	固定負債	2,159,577	2,335,785	△176,208
前払金	22,600	23,000	△400	退職給付引当金	2,159,577	2,335,785	△176,208
前払費用	5,390	5,390	0	負債の部合計	11,776,631	12,184,840	△408,209
固定資産	8,621,124	11,065,581	△2,444,457	純 資 産 の 部			
基本財産	3,542,372	4,883,488	△1,121,116	国庫補助金等特別積立金	303,701	363,627	△59,926
建物	3,542,372	4,883,488	△1,121,116	国庫補助金等特別積立金	303,701	363,627	△59,926
その他の固定資産	5,078,752	6,402,093	△1,323,341	大規模修繕活動増減差額	13,328,894	15,077,164	△1,748,270
機械及び装置	1,328,398	1,847,806	△521,409	次期繰越活動増減差額	13,328,894	15,077,164	△1,748,270
車輦運搬具	5	157,965	△157,960	(うち当期活動増減差額)	△1,748,270	△4,438,720	2,690,450
器具及び備品	1,769,103	2,141,508	△372,505				
ソフトウェア	25,248	176,715	△151,467				
退職給付引当資産	1,938,000	2,058,000	△120,000				
その他の固定資産	20,000	20,000	0				
資産の部合計	25,409,226	27,625,631	△2,216,405	純資産の部合計	13,632,595	15,440,791	△1,808,196
				負債及び純資産の部合計	25,409,226	27,625,631	△2,216,405

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価方法は、最終仕入原価法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟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掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の貸借借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、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制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟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。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 障害福祉事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(Ⅱ))

① 居宅介護事業

② 重度訪問介護事業

③ 同行援護事業

④ 移動支援事業

⑤ 障害者訪問入浴介護事業

⑥ 特定相談支援事業所おうぎまち運営事業

⑦ 一般相談支援事業所おうぎまち運営事業

⑧ 松波デイサービスセンター生活介護事業

⑨ かしわハンズ運営事業

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））は省略している。

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	4,663,488	0	1,121,116	3,542,372
合 計	4,663,488	0	1,121,116	3,542,372

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
該当なし

8. 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
建物（基本財産）	7,839,982	4,297,610	3,542,372
機械及び装置	3,401,195	2,074,799	1,326,396
車輛運搬具	4,198,483	4,198,478	5
器具及び備品	2,843,877	1,074,774	1,769,103
合 計	18,283,537	11,645,661	6,637,876

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

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。
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

受託事業（公）拠点区分貸借対照表
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	10,941,789	10,683,498	258,291	流動負債	13,224,107	12,607,651	616,456
事業未収金	10,752,420	10,538,800	213,620	事業未払金	538,359	716,099	△177,739
未収金	1,759	2,098	△329	その他の未払金	10,403,430	9,967,400	436,030
前払金	0	40,000	△40,000	貸与引当金	2,282,318	1,924,153	358,165
前払費用	187,600	102,500	85,000	固定負債	2,644,405	2,508,263	136,142
固定資産	1,813,455	1,880,145	133,810	退職給付引当金	2,644,405	2,508,263	136,142
その他の固定資産	1,813,455	1,680,145	133,310	負債の部合計	15,868,512	15,115,914	752,698
建物	243,931	259,140	△15,189	純 資 産 の 部			
車両運搬具	0	1	△1	次期繰越活動増減差額	△3,113,258	△2,752,271	△360,997
器具及び備品	4	4	0	次期繰越活動増減差額	△3,113,258	△2,752,271	△360,997
退職給付引当資産	1,069,500	921,000	148,500	（うち当期活動増減差額）	△360,997	△471,443	110,446
差入保証金	500,000	500,000	0	純資産の部合計	△3,113,258	△2,752,271	△360,997
資産の部合計	12,755,244	12,563,643	391,601	負債及び純資産の部合計	12,755,244	12,363,643	391,601

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟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掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、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制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟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。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 受託事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

① 柏崎市西地域包括支援センターまちなか運営受託事業

② 柏崎市西地域包括支援センターあかさかやま運営受託事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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。

該当なし

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

該当なし

8. 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
建物	361,665	117,714	243,951
器具及び備品	697,200	697,196	4
合 計	1,058,865	814,910	243,955

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

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。

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

指定管理事業拠点区分貸借対照表
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	4,241,101	3,355,593	885,508	流動負債	4,617,981	4,173,808	444,173
現金預金	3,379,809	2,256,180	1,124,679	事業未払金	2,163,483	2,055,593	107,890
事業未収金	423,129	514,000	△90,871	その他の未払金	419,818	0	419,818
未収金	2,811	2,263	548	貸与引当金	376,880	818,215	△441,335
前払金	435,352	584,200	△148,848	未払消費税等	1,658,000	1,300,000	358,000
固定資産	4	4	0	負債の部合計	4,617,981	4,173,808	444,173
その他の固定資産	4	4	0	純 資 産 の 部			
器具及び備品	4	4	0	次期繰越活動増減差額	△376,876	△818,211	441,335
				次期繰越活動増減差額	△376,876	△818,211	441,335
				(うち当期活動増減差額)	441,335	5,200,198	△4,758,863
				純資産の部合計	△376,876	△818,211	441,335
資産の部合計	4,241,105	3,355,597	885,508	負債及び純資産の部合計	4,241,105	3,355,597	885,508

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟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掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、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制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟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。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 指定管理事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))

① 柏崎市総合福祉センター指定管理事業

② 柏崎市高齢者生活支援施設結の里指定管理事業

③ 柏崎市高齢者用冬期共同住宅ひだまり指定管理事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

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。

該当なし

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

該当なし

8. 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
器具及び備品	1,239,150	1,239,146	4
合 計	1,239,150	1,239,146	4

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

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。

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

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）

介護保険事業（公）拠点区分貸借対照表

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	51,111,929	43,835,743	7,276,186	流動負債	26,865,191	21,046,458	5,818,733
現金預金	5,933,057	7,417,641	△1,484,584	事業未収金	2,952,876	3,232,936	△280,061
事業未収金	25,238,168	26,365,702	△1,127,534	その他の未払金	17,802,949	10,243,702	7,559,247
未収金	19,900,304	9,967,400	9,932,904	賞与引当金	6,109,367	7,565,820	△1,456,453
前払金	40,400	0	40,400	固定負債	7,158,458	7,211,376	△52,918
前払費用	0	85,000	△85,000	退職給付引当金	7,158,458	7,211,376	△52,918
固定資産	4,868,225	6,336,008	△1,467,783	負債の部合計	34,023,649	28,257,834	5,765,815
その他の固定資産	4,868,225	6,336,008	△1,467,783	純 資 産 の 部			
車輦運搬具	476,721	777,805	△301,084	当期繰越流動増減差額	21,956,505	21,913,917	42,588
器具及び備品	1,094,504	1,751,203	△656,699	当期繰越延滞増減差額	21,956,505	21,913,917	42,588
退職給付引当資産	3,297,000	3,807,000	△510,000	（うち当期活動増減差額）	42,588	△15,808	58,396
資産の部合計	55,980,154	50,171,751	5,808,403	純資産の部合計	21,956,505	21,913,917	42,588
				負債及び純資産の部合計	55,980,154	50,171,751	5,808,403

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち、当期に帰属する額を計上している。

② 退職給付引当金

退職給付引当金

職員に対して将来支給する退職金のうち、期末要支給額により算定し計上している。

退職積立引当金

新潟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掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

共済加入要件を満たす職員について、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制度に加入している。

(2) 民間退職共済制度

正職員について、新潟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。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

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) 介護保険事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㉠))

① 訪問看護事業

② 柏崎市西地域包括支援センターまちなか予防居宅介護支援事業

③ 柏崎市西地域包括支援センターあかさかやま予防居宅介護支援事業

④ 訪問入浴介護事業

⑤ 居宅介護支援事業

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉡))は省略している。

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。

該当なし

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

該当なし

8. 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
車輛運搬具	6,772,663	6,295,942	476,721
器具及び備品	2,836,144	1,741,640	1,094,504
合 計	9,608,807	8,037,582	1,571,225

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

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。

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

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
貸館事業拠点区分貸借対照表
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	13,970	17,990	△4,020	流動負債	13,970	17,990	△4,020
現金預金	13,970	14,270	△300	前受金	13,970	17,990	△4,020
未収金	0	3,720	△3,720	負債の部合計	13,970	17,990	△4,020
				純 資 産 の 部			
				純資産の部合計	0	0	0
資産の部合計	13,970	17,990	△4,020	負債及び純資産の部合計	13,970	17,990	△4,020

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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等とサービス区分

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) 貸館事業拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書及び拠点区分資金収支明細書は、サービス区分が1つのみのため作成していない。

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。

該当なし

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

該当なし

8. 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。

該当なし

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

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。

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