

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	6,179,360,148	6,335,468,339	△156,108,191	流 動 負 債	1,446,239,934	1,077,310,784	368,929,150
現 金 預 金	4,376,024,959	4,668,617,075	△292,592,116	事 業 未 払 金	806,943,644	437,302,539	369,641,105
事 業 未 収 金	1,433,727,362	1,438,750,919	△5,023,557	そ の 他 の 未 払 金	8,910	0	8,910
未 収 金	19,831,596	21,191,044	△1,359,448	1年以内返済予定設備資金借入金	221,160,000	221,160,000	0
未 収 補 助 金	250,661,294	107,722,456	142,938,838	1年以内返済予定リース債務	4,350,504	5,029,676	△679,172
未 収 収 益	0	688,399	△688,399	未 払 費 用	986,700	1,029,600	△42,900
医 薬 品	38,892,751	35,331,769	3,560,982	預 り 金	5,098,945	4,285,278	813,667
診 療 費 等 材 料	37,237,716	39,313,890	△2,076,174	職 員 預 り 金	36,646,951	36,851,455	△204,504
給 食 用 材	2,002,540	2,307,254	△304,714	前 受 金	10,083,060	10,045,450	37,610
消 耗 品	8,553,441	9,860,134	△1,306,693	前 受 収 益	902	1,353	△451
燃 料	3,846,850	2,793,219	1,053,631	仮 受 金	2,889,842	466,728	2,423,114
商 品 ・ 製 品	1,859,406	1,870,592	△11,186	賞 与 引 当 金	354,181,676	361,138,705	△6,957,029
立 替 金	696,560	615,217	81,343	未 払 法 人 税 等	3,888,800	0	3,888,800
前 払 金	99,000	99,000	0	固 定 負 債	3,080,607,793	3,283,940,081	△203,332,288
前 払 費 用	4,997,554	5,325,886	△328,332	設 備 資 金 借 入 一 括 債 務	747,290,000	968,450,000	△221,160,000
1年以内回収予定長期貸付金	0	44,200	△44,200	リ ー ス 債 務	2,520,720	6,871,224	△4,350,504
仮 払 金	899,119	907,285	△8,166	退 職 給 付 金 引 当 金	2,329,972,073	2,308,093,857	21,878,216
そ の 他 の 流 動 資 産	30,000	30,000	0	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	825,000	525,000	300,000
固 定 資 産	12,217,401,119	12,076,681,160	140,719,959	負 債 の 部 合 計	4,526,847,727	4,361,250,865	165,596,862
基 本 財 産	7,490,850,096	7,878,191,319	△387,341,223	純 資 産 の 部			
士 地 建 物	2,408,638,391	2,453,970,391	△45,332,000	基 本 金	477,877,358	477,877,358	0
そ の 他 の 固 定 資 産	5,082,211,705	5,424,220,928	△342,009,223	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	1,063,745,280	894,123,363	169,621,917
士 地 建 物	411,761,976	411,761,976	0	そ の 他 の 積 立 金	1,801,977,693	2,016,730,693	△214,753,000
建 物	734,303,623	394,629,604	339,674,019	施 設 整 備 積 立 金	66,490,693	66,490,693	0
構 築 物	117,230,791	116,904,661	326,130	運 営 基 金	1,500,000,000	1,700,000,000	△200,000,000
車 輛 運 搬 具	3,844,872	3,935,218	△90,346	人 件 費 積 立 金	56,000,000	56,000,000	0
器 具 及 び 備 品	1,254,157,017	989,569,347	264,587,670	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	179,487,000	194,240,000	△14,753,000
建 設 仮 勘 定	5,280,000	5,087,500	192,500	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	10,526,313,209	10,662,167,220	△135,854,011
有 形 リ ー ス 資 産	318,000	1,081,200	△763,200	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	10,526,313,209	10,662,167,220	△135,854,011
権 利	5,442,553	5,442,553	0		△350,607,011	82,294,599	△432,901,610
ソ フ ト ウ ェ ア	63,352,144	23,705,738	39,646,406	純 資 産 の 部 合 計	13,869,913,540	14,050,898,634	△180,985,094
無 形 リ ー ス 資 産	6,553,224	10,585,728	△4,032,504	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	18,396,761,267	18,412,149,499	△15,388,232
投 資 有 価 証 券	304,616,960	202,275,738	102,341,222				
長 期 貸 付 金	563,800	0	563,800				
退 職 給 付 引 当 資 産	7,945,500	4,012,500	3,933,000				
施 設 整 備 積 立 資 産	66,490,693	66,490,693	0				
運 営 基 金 積 立 資 産	1,500,000,000	1,700,000,000	△200,000,000				
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	56,000,000	56,000,000	0				
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	179,487,000	194,240,000	△14,753,000				
差 入 保 証 金	2,000,000	2,000,000	0				
長 期 前 払 費 用	7,158,440	10,722,955	△3,564,515				
そ の 他 の 固 定 資 産	44,430	44,430	0				
資 産 の 部 合 計	18,396,761,267	18,412,149,499	△15,388,232				

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	社会福祉事業	公益事業	収益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	6,014,314,718	236,010,527	7,934,230	6,258,259,475	△78,899,327	6,179,360,148
現金預金	4,227,031,019	143,963,484	5,030,456	4,376,024,959	0	4,376,024,959
事業未収金	1,347,983,658	88,375,265	484,980	1,436,843,903	△3,116,541	1,433,727,362
未収金	20,966,497	0	559,388	21,525,885	△1,694,289	19,831,596
未収補助金	247,624,294	3,037,000	0	250,661,294	0	250,661,294
医薬品	38,622,237	270,514	0	38,892,751	0	38,892,751
診療・療養費等材料	37,237,716	0	0	37,237,716	0	37,237,716
給食用材料	2,002,540	0	0	2,002,540	0	2,002,540
消耗品	8,553,441	0	0	8,553,441	0	8,553,441
燃料	3,846,850	0	0	3,846,850	0	3,846,850
商品・製品	0	0	1,859,406	1,859,406	0	1,859,406
立替金	70,723,557	61,500	0	70,785,057	△70,088,497	696,560
前払金	99,000	0	0	99,000	0	99,000
前払費用	4,724,790	272,764	0	4,997,554	0	4,997,554
事業区分間短期貸付金	4,000,000	0	0	4,000,000	△4,000,000	0
仮払金	899,119	0	0	899,119	0	899,119
その他の流動資産	0	30,000	0	30,000	0	30,000
固定資産	11,855,421,512	358,350,583	3,629,024	12,217,401,119	0	12,217,401,119
基本財産	7,490,850,096	0	0	7,490,850,096	0	7,490,850,096
土地	2,408,638,391	0	0	2,408,638,391	0	2,408,638,391
建物	5,082,211,705	0	0	5,082,211,705	0	5,082,211,705
その他の固定資産	4,364,571,416	358,350,583	3,629,024	4,726,551,023	0	4,726,551,023
土地	411,761,976	0	0	411,761,976	0	411,761,976
建物	386,280,354	348,023,269	0	734,303,623	0	734,303,623
構築物	115,668,063	1,562,728	0	117,230,791	0	117,230,791
車両運搬具	3,040,526	804,346	0	3,844,872	0	3,844,872
器具及び備品	1,247,254,543	5,804,530	1,097,944	1,254,157,017	0	1,254,157,017
建設仮勘定	5,280,000	0	0	5,280,000	0	5,280,000
有形リース資産	318,000	0	0	318,000	0	318,000
権利	5,369,753	72,800	0	5,442,553	0	5,442,553
ソフトウェア	62,821,064	0	531,080	63,352,144	0	63,352,144
無形リース資産	6,553,224	0	0	6,553,224	0	6,553,224
投資有価証券	304,616,960	0	0	304,616,960	0	304,616,960
長期貸付金	563,800	0	0	563,800	0	563,800
退職給付引当資産	6,419,700	1,525,800	0	7,945,500	0	7,945,500
施設整備積立資産	66,490,693	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金積立資産	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000
保育所繰越積立資産	56,000,000	0	0	56,000,000	0	56,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	179,487,000	0	0	179,487,000	0	179,487,000
差入保証金	0	0	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
長期前払費用	6,645,760	512,680	0	7,158,440	0	7,158,440
その他の固定資産	0	44,430	0	44,430	0	44,430
資産の部合計	17,869,736,230	594,361,110	11,563,254	18,475,660,594	△78,899,327	18,396,761,267
流動負債	1,376,782,350	144,850,993	3,505,918	1,525,139,261	△78,899,327	1,446,239,934
事業区分間短期借入金	0	4,000,000	0	4,000,000	△4,000,000	0
事業未払金	780,957,567	97,408,233	3,477,171	881,842,971	△74,899,327	806,943,644
その他の未払金	8,910	0	0	8,910	0	8,910
1年以内返済予定設備資金借入金	197,880,000	23,280,000	0	221,160,000	0	221,160,000
1年以内返済予定リース債務	4,350,504	0	0	4,350,504	0	4,350,504
未払費用	986,700	0	0	986,700	0	986,700
預り金	5,208,490	3,465	△113,010	5,098,945	0	5,098,945
職員預り金	36,308,937	339,120	△1,106	36,646,951	0	36,646,951
前受金	10,080,000	3,060	0	10,083,060	0	10,083,060
前受収益	0	0	902	902	0	902
仮受金	2,889,842	0	0	2,889,842	0	2,889,842
賞与引当金	334,222,600	19,817,115	141,961	354,181,676	0	354,181,676
未払法人税等	3,888,800	0	0	3,888,800	0	3,888,800
固定負債	2,891,766,932	188,840,861	0	3,080,607,793	0	3,080,607,793
設備資金借入金	589,350,000	157,940,000	0	747,290,000	0	747,290,000
リース債務	2,520,720	0	0	2,520,720	0	2,520,720
退職給付引当金	2,299,071,212	30,900,861	0	2,329,972,073	0	2,329,972,073
役員退職慰労引当金	825,000	0	0	825,000	0	825,000
負債の部合計	4,268,549,282	333,691,854	3,505,918	4,605,747,054	△78,899,327	4,526,847,727
基本金	477,877,358	0	0	477,877,358	0	477,877,358
国庫補助金等特別積立金	1,052,580,765	11,164,515	0	1,063,745,280	0	1,063,745,280
その他の積立金	1,801,977,693	0	0	1,801,977,693	0	1,801,977,693
施設整備積立金	66,490,693	0	0	66,490,693	0	66,490,693
運営基金	1,500,000,000	0	0	1,500,000,000	0	1,500,000,000
人件費積立金	56,000,000	0	0	56,000,000	0	56,000,000
保育所施設設備整備積立金	179,487,000	0	0	179,487,000	0	179,487,000
次期繰越活動増減差額	10,268,751,132	249,504,741	8,057,336	10,526,313,209	0	10,526,313,209
次期繰越活動増減差額	10,268,751,132	249,504,741	8,057,336	10,526,313,209	0	10,526,313,209
(うち当期活動増減差額)	△300,943,586	△49,663,425	0	△350,607,011	0	△350,607,011
純資産の部合計	13,601,186,948	260,669,256	8,057,336	13,869,913,540	0	13,869,913,540
負債及び純資産の部合計	17,869,736,230	594,361,110	11,563,254	18,475,660,594	△78,899,327	18,396,761,267

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	信楽園病院(公・訪問看護)	有明福祉会館(公)	信楽園あかつか診療所(公)	介護老人保健施設あかつか苑(公)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	122,857,367	5,288,510	21,707,485	86,308,114	236,161,476	△150,949	236,010,527
現金預金	112,913,318	2,251,510	19,086,366	9,712,290	143,963,484	0	143,963,484
事業未収金	9,934,049	0	2,531,701	76,058,484	88,524,234	△148,969	88,375,265
未収補助金	0	3,037,000	0	0	3,037,000	0	3,037,000
医薬品	0	0	0	270,514	270,514	0	270,514
立替金	0	0	0	63,480	63,480	△1,980	61,500
前払費用	10,000	0	59,418	203,346	272,764	0	272,764
その他の流動資産	0	0	30,000	0	30,000	0	30,000
固定資産	848,779	61,123,633	76,653,868	219,724,303	358,350,583	0	358,350,583
その他の固定資産	848,779	61,123,633	76,653,868	219,724,303	358,350,583	0	358,350,583
建物	0	61,026,709	76,461,118	210,535,442	348,023,269	0	348,023,269
構築物	0	0	1	1,562,727	1,562,728	0	1,562,728
車両運搬具	804,345	0	0	1	804,346	0	804,346
器具及び備品	4	96,924	13,961	5,693,641	5,804,530	0	5,804,530
権利	0	0	72,800	0	72,800	0	72,800
退職給付引当資産	0	0	0	1,525,800	1,525,800	0	1,525,800
長期前払費用	0	0	105,988	406,692	512,680	0	512,680
その他の固定資産	44,430	0	0	0	44,430	0	44,430
資産の部合計	123,706,146	66,412,143	98,361,353	306,032,417	594,512,059	△150,949	594,361,110
流動負債	4,243,219	4,268,065	1,977,929	134,512,729	145,001,942	△150,949	144,850,993
事業区分間短期借入金	0	4,000,000	0	0	4,000,000	0	4,000,000
事業未払金	317,997	267,185	1,977,929	94,996,071	97,559,182	△150,949	97,408,233
1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0	23,280,000	23,280,000	0	23,280,000
預り金	1,155	880	0	1,430	3,465	0	3,465
職員預り金	274,620	0	0	64,500	339,120	0	339,120
前受金	0	0	0	3,060	3,060	0	3,060
賞与引当金	3,649,447	0	0	16,167,668	19,817,115	0	19,817,115
固定負債	29,162,091	0	0	159,678,770	188,840,861	0	188,840,861
設備資金借入金	0	0	0	157,940,000	157,940,000	0	157,940,000
退職給付引当金	29,162,091	0	0	1,738,770	30,900,861	0	30,900,861
負債の部合計	33,405,310	4,268,065	1,977,929	294,191,499	333,842,803	△150,949	333,691,854
国庫補助金等特別積立金	302,167	0	0	10,862,348	11,164,515	0	11,164,515
次期繰越活動増減差額	89,998,669	62,144,078	96,383,424	978,570	249,504,741	0	249,504,741
次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	89,998,669	62,144,078	96,383,424	978,570	249,504,741	0	249,504,741
	2,611,543	△13,569,044	△2,245,071	△36,460,853	△49,663,425	0	△49,663,425
純資産の部合計	90,300,836	62,144,078	96,383,424	11,840,918	260,669,256	0	260,669,256
負債及び純資産の部合計	123,706,146	66,412,143	98,361,353	306,032,417	594,512,059	△150,949	594,361,110

収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	信楽園病院(収・売店)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	7,934,230	7,934,230	0	7,934,230
現金預金	5,030,456	5,030,456	0	5,030,456
事業未収金	484,980	484,980	0	484,980
未収金	559,388	559,388	0	559,388
商品・製品	1,859,406	1,859,406	0	1,859,406
固定資産	3,629,024	3,629,024	0	3,629,024
その他の固定資産	3,629,024	3,629,024	0	3,629,024
器具及び備品	1,097,944	1,097,944	0	1,097,944
ソフトウェア	531,080	531,080	0	531,080
差入保証金	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000
資産の部合計	11,563,254	11,563,254	0	11,563,254
流動負債	3,505,918	3,505,918	0	3,505,918
事業未払金	3,477,171	3,477,171	0	3,477,171
預り金	△113,010	△113,010	0	△113,010
職員預り金	△1,106	△1,106	0	△1,106
前受収益	902	902	0	902
賞与引当金	141,961	141,961	0	141,961
負債の部合計	3,505,918	3,505,918	0	3,505,918
次期繰越活動増減差額	8,057,336	8,057,336	0	8,057,336
次期繰越活動増減差額	8,057,336	8,057,336	0	8,057,336
純資産の部合計	8,057,336	8,057,336	0	8,057,336
負債及び純資産の部合計	11,563,254	11,563,254	0	11,563,254

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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法
- ・リース資産
 - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
 - 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・役員退職慰労引当金一役員退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
- ・賞与引当金一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年度に帰属する額を計上している。

3 重要な会計方針の変更

該当なし

4 法人で採用する退職給付制度

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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)
- (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)
- (4) 公益事業・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)
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

(社会福祉事業)

ア 本部拠点

- (ア) 本部
- (イ) 貸付金事業
- (ウ) 運営基金
- (エ) 新潟認定こども園建設特別会計

イ 信楽園病院拠点区分

- (ア) 信楽園病院
- (イ) 信楽園病院附属有明診療所

ウ 特別養護老人ホーム松風園拠点区分

- (ア) 特別養護老人ホーム松風園
- (イ) 松風園 短期入所生活介護事業
- (ウ) 老人デイサービスセンター松風園
- (エ) 新潟市地域包括支援センター赤塚
- (オ) 介護支援センター松風園(居宅介護支援センター)

- エ 特別養護老人ホーム有明園拠点区分
 - (ア) 特別養護老人ホーム有明園
 - (イ) 有明園 短期入所生活介護事業
 - (ウ) 老人デイサービスセンター有明園
 - (エ) 介護支援センター有明園(居宅介護支援センター)

- オ 隣保館認定こども園拠点区分
 - 隣保館認定こども園

- カ 新潟認定こども園拠点区分
 - 新潟認定こども園

- キ 東小針認定こども園拠点区分
 - 東小針認定こども園

- ク 有明児童センター拠点区分
 - 有明児童センター

(公益事業)

- ア 信楽園病院拠点区分
 - 信楽園訪問看護ステーション

- イ 信楽園あかつか診療所拠点区分
 - 信楽園あかつか診療所

- ウ 介護老人保健施設あかつか苑拠点区分
 - (ア) 介護老人保健施設あかつか苑
 - (イ) 短期入所療養介護あかつか苑
 - (ウ) 通所リハビリテーションあかつか苑

- エ 有明福祉会館拠点区分
 - 有明福祉会館

(収益事業)

- ア 信楽園病院拠点区分
 - 売店

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	2,453,970,391	0	45,332,000	2,408,638,391
建物	5,424,220,928	48,485,400	390,494,623	5,082,211,705
合計	7,878,191,319	48,485,400	435,826,623	7,490,850,096

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

- ・有明福祉会館分館の売却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,673,239円を取り崩した。
- ・新潟認定こども園旧園舎の処分に伴い、国庫補助金等特別積立金2,942,409円を取り崩した。
- ・松風園の車輛運搬具、器具及び備品の処分に伴い、国庫補助金等特別積立金2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。

建物(基本財産)	3,247,824,499 円
計	3,247,824,499 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)	391,230,000 円
計	391,230,000 円

9 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)	13,058,478,525	7,976,266,820	5,082,211,705
建物	1,534,904,877	800,601,254	734,303,623
構築物	678,585,781	561,354,990	117,230,791
車輛運搬具	43,176,117	39,331,245	3,844,872
器具及び備品	5,096,428,499	3,842,271,482	1,254,157,017
有形リース資産	7,334,082	7,016,082	318,000
合計	20,418,907,881	13,226,841,873	7,192,066,008

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

満期保有目的の債権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
新潟県平成25年度第1回公募公債	99,950,000	101,033,800	1,083,800
新潟県令和元年度第1回公募公債	100,000,000	92,757,300	△ 7,242,700
第132回共同発行市場公募地方債	99,910,000	101,280,000	1,370,000
第138回共同発行市場公募地方債	400,000,000	405,086,800	5,086,800
日本国債19-20年型1701	100,000,000	97,650,000	△ 2,350,000
東北電力第513回社債	100,000,000	99,040,000	△ 960,000
中部電力第537回社債	300,000,000	295,928,100	△ 4,071,900
東京電力パワーグリッド第6回社債	102,876,934	101,660,000	△ 1,216,934
東京電力パワーグリッド第30回社債	100,396,023	100,700,000	303,977
九州電力劣後債FR	101,344,003	100,930,000	△ 414,003
合計	1,504,476,960	1,496,066,000	△ 8,410,960

11 関連当事者との取引の内容

該当なし

12 重要な偶発債務

該当なし

13 重要な後発事象

該当なし

14 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

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

本部会計(福)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	流 動 負 債	当年度末	前年度末	増 減
流 動 資 産	456,667,393	211,699,757	244,967,636	流 動 負 債	264,229,689	23,214,620	241,015,069
現 金 預 金	243,947,330	205,451,115	38,496,215	事 業 未 払 金	241,308,088	394,673	240,913,415
未 収 補 助 金	206,460,000	0	206,460,000	預 り 金	4,599,294	3,984,273	615,021
立 替 金	238,283	185,082	53,201	職 員 預 り 金	7,183,107	8,128,074	△944,967
前 払 費 用	21,780	19,360	2,420	前 受 金	10,000,000	10,000,000	0
1年以内回収予定 長期貸付区分 短期貸付区分 短期貸付	0	44,200	△44,200	賞 与 引 当 金	1,139,200	707,600	431,600
固 定 資 産	1,508,387,563	2,066,166,550	△557,778,987	固 定 負 債	2,777,744	2,450,561	327,183
そ の 他 の 固 定 資 産	1,508,387,563	2,066,166,550	△557,778,987	退 職 給 付 引 当 金	1,952,744	1,925,561	27,183
土 地	0	359,222,914	△359,222,914	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	825,000	525,000	300,000
器 具 及 び 備 品	1,950,009	1,967,882	△17,873	負 債 の 部 合 計	267,007,433	25,665,181	241,342,252
建 設 仮 勘 定	5,280,000	4,400,000	880,000	純 資 産 の 部			
権 利	485,754	485,754	0	そ の 他 の 積 立 金	1,500,000,000	1,700,000,000	△200,000,000
長 期 貸 付 金	563,800	0	563,800	運 営 基 金	1,500,000,000	1,700,000,000	△200,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	108,000	90,000	18,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	198,047,523	552,201,126	△354,153,603
運 営 基 金 積 立 資 産	1,500,000,000	1,700,000,000	△200,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	198,047,523	552,201,126	△354,153,603
資 産 の 部 合 計	1,965,054,956	2,277,866,307	△312,811,351	(うち当期活動増減差額)	△554,153,603	38,742,328	△592,895,931
				純 資 産 の 部 合 計	1,698,047,523	2,252,201,126	△554,153,603
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,965,054,956	2,277,866,307	△312,811,351

計算書類に対する注記(本部拠点区分用)

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・器具及び備品一定額法
- (3) 引当金の計上基準
 - ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・役員退職慰労引当金－役員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 - ・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年度に帰属する額を計上している。

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

- ・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 本部拠点財務諸表(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(別紙3(㊸))
 - ア 本部
 - イ 貸付金事業
 - ウ 運営基金
 - エ 新潟認定こども園建設特別会計
- (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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

有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	4,311,395	2,361,386	1,950,009
合計	4,311,395	2,361,386	1,950,009

9. 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
新潟県平成25年度第1回公募公債	99,950,000	101,033,800	1,083,800
新潟県令和元年度第1回公募公債	100,000,000	92,757,300	△ 7,242,700
第132回共同発行市場公募地方債	99,910,000	101,280,000	1,370,000
第138回共同発行市場公募地方債	400,000,000	405,086,800	5,086,800
日本国債19-20年型1701	100,000,000	97,650,000	△ 2,350,000
東北電力第513回社債	100,000,000	99,040,000	△ 960,000
中部電力第537回社債	300,000,000	295,928,100	△ 4,071,900
合 計	1,199,860,000	1,192,776,000	△ 7,084,000

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園病院(福)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	4,403,600,001	4,824,799,620	△421,199,619	流 動 負 債	904,592,199	778,603,031	125,989,168
現 金 預 金	3,118,784,044	3,481,182,447	△362,398,403	事 業 未 払 金	432,756,534	303,709,410	129,047,124
事 業 未 収 金	1,130,475,370	1,124,848,444	5,626,926	そ の 他 の 未 払 金	8,910	0	8,910
未 収 金	20,966,497	22,718,297	△1,751,800	1年以内返済予定設備資金借入金未払費用	173,880,000	173,880,000	0
未 収 補 助 金	38,108,518	101,958,118	△63,849,600	預 り 金	986,700	1,029,600	△42,900
未 収 収 益	0	688,399	△688,399	職 員 預 り 金	455,836	360,938	94,898
医 薬 品	38,622,237	34,194,835	4,427,402	仮 受 金	27,520,577	26,839,355	681,222
診 療 養 費 等 材 料	37,237,716	39,240,158	△2,002,442	賞 与 引 当 金	2,889,842	466,728	2,423,114
給 食 用 材 料	2,002,540	2,307,254	△304,714	未 払 法 人 税 等	262,205,000	272,317,000	△10,112,000
消 耗 品	8,553,441	9,858,458	△1,305,017	固 定 負 債	3,888,800	0	3,888,800
燃 料	3,846,850	2,793,219	1,053,631		2,449,639,247	2,606,533,464	△156,894,217
立 替 金	0	53,600	△53,600	設 備 資 金 借 入 金	217,350,000	391,230,000	△173,880,000
前 払 金	99,000	99,000	0	退 職 給 付 金 引 当 金	2,232,289,247	2,215,303,464	16,985,783
前 払 費 用	4,004,669	3,960,798	43,871	負 債 の 部 合 計	3,354,231,446	3,385,136,495	△30,905,049
仮 払 金	899,119	896,593	2,526	純 資 産 の 部			
固 定 資 産	6,630,175,226	6,495,888,363	134,286,863	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	41,208,659	14,705,794	26,502,865
基 本 財 産	5,012,884,669	5,217,971,063	△205,086,394	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,638,335,122	7,920,845,694	△282,510,572
土 地	1,646,163,554	1,646,163,554	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	7,638,335,122	7,920,845,694	△282,510,572
建 物	3,366,721,115	3,571,807,509	△205,086,394	(うち当期活動増減差額)	△282,510,572	72,816,340	△355,326,912
そ の 他 の 固 定 資 産	1,617,290,557	1,277,917,300	339,373,257	純 資 産 の 部 合 計	7,679,543,781	7,935,551,488	△256,007,707
土 地	3,628,162	52,539,062	△48,910,900	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	11,033,775,227	11,320,687,983	△286,912,756
構 築 物	37,042,495	54,839,837	△17,797,342				
車 輛 運 搬 具	2	2	0				
器 具 及 び 備 品	1,198,927,192	931,465,283	267,461,909				
建 設 仮 勘 定	0	687,500	△687,500				
権 利	4,799,999	4,799,999	0				
ソ フ ト ウ ェ ア	62,433,955	22,486,809	39,947,146				
投 資 有 価 証 券	304,616,960	202,275,738	102,341,222				
長 期 前 払 費 用	5,841,792	8,823,070	△2,981,278				
資 産 の 部 合 計	11,033,775,227	11,320,687,983	△286,912,756				

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(社会福祉事業)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
満期保有目的の債券-償却原価法(定額法)
- (2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品-定額法
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金-職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(福)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(別紙3(㉠))
ア. 信楽園病院
イ. 信楽園病院附属有明診療所
- (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。

(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	1,646,163,554			1,646,163,554
建物	3,571,807,509	48,485,400	253,571,794	3,366,721,115
合計	5,217,971,063	48,485,400	253,571,794	5,012,884,669

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

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(基本財産)	3,247,824,499 円
計	3,247,824,499 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)	391,230,000 円
計	391,230,000 円

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)	8,451,957,516	5,085,236,401	3,366,721,115
構築物	456,308,055	419,265,560	37,042,495
車輛運搬具	2,026,912	2,026,910	2
器具及び備品	4,764,901,490	3,565,974,298	1,198,927,192
合計	13,675,193,973	9,072,503,169	4,602,690,804

9. 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
東京電力パワーグリッド(株)第30回社債	100,396,023	100,700,000	303,977
九州電力劣後債FR	101,344,003	100,930,000	△ 414,003
東京電力パワーグリッド(株)第6回社債	102,876,934	101,660,000	△ 1,216,934
合計	304,616,960	303,290,000	△ 1,326,960

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

特別養護老人ホーム松風園(福)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	408,797,165	409,684,466	△887,301	流 動 負 債	76,997,993	75,047,997	1,949,996
現 金 預 金	242,468,306	264,822,693	△22,354,387	事 業 未 払 金	48,193,120	46,014,517	2,178,603
事 業 未 収 金	95,865,116	96,235,457	△370,341	1 年 以 内 返 済 予 定	3,344,808	4,023,980	△679,172
立 替 金	70,103,883	48,266,456	21,837,427	リ ー ス 債 務	146,065	97,500	48,565
前 払 費 用	359,860	359,860	0	職 員 預 り 金	25,314,000	24,912,000	402,000
固 定 資 産	634,374,786	674,676,410	△40,301,624	賞 与 引 当 金	15,460,845	15,949,556	△488,711
基 本 財 産	590,968,713	627,096,997	△36,128,284	固 定 負 債	2,017,872	5,362,680	△3,344,808
土 地	349,820,000	349,820,000	0	リ ー ス 債 務	13,442,973	10,586,876	2,856,097
建 物	241,148,713	277,276,997	△36,128,284	退 職 給 付 金	92,458,838	90,997,553	1,461,285
そ の 他 の 資 産	43,406,073	47,579,413	△4,173,340	引 当 金			
構 築 物	2,081,679	2,401,622	△319,943	負 債 の 部 合 計			
車 輛 運 搬 具	2,466,999	1,229,949	1,237,050	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	14,833,795	16,888,874	△2,055,079	基 本 金	354,231,328	354,231,328	0
有 形 リ ー ス 資 産	318,000	1,081,200	△763,200	国 庫 補 助 金 等	87,932,753	104,507,555	△16,574,802
権 利	84,000	84,000	0	特 別 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
無 形 リ ー ス 資 産	5,044,680	8,071,488	△3,026,808	そ の 他 の 積 立 金	15,600,000	15,600,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	2,257,200	1,142,700	1,114,500	施 設 整 備 積 立 金	492,949,032	519,024,440	△26,075,408
施 設 整 備 積 立 資 産	15,600,000	15,600,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	492,949,032	519,024,440	△26,075,408
長 期 前 払 費 用	719,720	1,079,580	△359,860	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	△26,075,408	△14,980,295	△11,095,113
資 産 の 部 合 計	1,043,171,951	1,084,360,876	△41,188,925	純 資 産 の 部 合 計	950,713,113	993,363,323	△42,650,210
				負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,043,171,951	1,084,360,876	△41,188,925

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム松風園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。

・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 特別養護老人ホーム松風園拠点計算書類(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(別紙3(⑪))

ア 特別養護老人ホーム松風園

イ 松風園 短期入所生活介護事業

ウ 老人デイサービスセンター松風園

エ 居宅介護支援センター松風園

オ 新潟市地域包括支援センター赤塚

(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
土地	349,820,000	0	0	349,820,000
建物	277,276,997	0	36,128,284	241,148,713
合計	627,096,997	0	36,128,284	590,968,713

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

車両運搬具と器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

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)	1,780,741,694	1,539,592,981	241,148,713
構築物	52,640,164	50,558,485	2,081,679
車輛運搬具	15,830,361	13,363,362	2,466,999
器具及び備品	95,208,426	80,374,631	14,833,795
有形リース資産	7,334,082	7,016,082	318,000
合計	1,951,754,727	1,690,905,541	260,849,186

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

特別養護老人ホーム有明園(福)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	554,173,995	528,132,992	26,041,003	流 動 負 債	93,806,624	93,115,407	691,217
現 金 預 金	448,829,450	424,078,003	24,751,447	事 業 未 払 金	44,959,740	44,560,473	399,267
事 業 未 収 金	104,665,761	103,208,029	1,457,732	1年以内返済予定 設備資金借入金	24,000,000	24,000,000	0
立 替 金	500,000	400,000	100,000	1年以内返済予定 一 一 務 金	1,005,696	1,005,696	0
前 払 費 用	178,784	446,960	△268,176	職 員 預 り 金	1,369,188	1,433,238	△64,050
固 定 資 産	1,323,338,532	1,402,461,862	△79,123,330	賞 与 引 当 金	22,472,000	22,116,000	356,000
基 本 財 産	1,203,435,762	1,272,556,038	△69,120,276	固 定 負 債	389,355,572	417,189,400	△27,833,828
土 地	50,573,030	50,573,030	0	設 備 資 金 借 入 金 務	372,000,000	396,000,000	△24,000,000
建 物	1,152,862,732	1,221,983,008	△69,120,276	一 一 債 務	502,848	1,508,544	△1,005,696
そ の 他 の 固 定 資 産	119,902,770	129,905,824	△10,003,054	退 職 給 付 金 引 当 金	16,852,724	19,680,856	△2,828,132
構 築 物	45,917,458	51,090,905	△5,173,447	負 債 の 部 合 計	483,162,196	510,304,807	△27,142,611
車 輛 運 搬 具	573,525	1,407,657	△834,132	純 資 産 の 部			
器 具 及 び 備 品	18,628,941	22,412,920	△3,783,979	基 本 金	123,646,030	123,646,030	0
ソ フ ト ウ ェ ア	387,109	500,409	△113,300	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	447,457,488	470,176,981	△22,719,493
無 形 リ ー ス 資 産	1,508,544	2,514,240	△1,005,696	そ の 他 の 積 立 金	50,890,693	50,890,693	0
退 職 給 付 引 当 資 産	1,996,500	1,089,000	907,500	施 設 整 備 積 立 金	50,890,693	50,890,693	0
施 設 整 備 積 立 資 産	50,890,693	50,890,693	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	772,356,120	775,576,343	△3,220,223
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	772,356,120	775,576,343	△3,220,223
				純 資 産 の 部 合 計	1,394,350,331	1,420,290,047	△25,939,716
資 産 の 部 合 計	1,877,512,527	1,930,594,854	△53,082,327	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	1,877,512,527	1,930,594,854	△53,082,327

計算書類に対する注記(特別養護老人ホーム有明園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物、構築物、車両運搬具、器具及び備品一定額法
・リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価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－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・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年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職金制度

・退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 特別養護老人ホーム有明園拠点計算書類(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(別紙3(㊸))
 - ア 特別養護老人ホーム有明園
 - イ 有明園 短期入所生活介護事業
 - ウ 老人デイサービスセンター有明園
 - エ 介護支援センター有明園(居宅介護支援センター)
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	50,573,030	0	0	50,573,030
建物	1,221,983,008	0	69,120,276	1,152,862,732
合計	1,272,556,038	0	69,120,276	1,203,435,762

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

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)

	有形固定資産取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	2,143,162,848	990,300,116	1,152,862,732
構築物	94,502,097	48,584,639	45,917,458
車輛運搬具	15,257,747	14,684,222	573,525
器具及び備品	100,350,637	81,721,696	18,628,941
合計	2,353,273,329	1,135,290,673	1,217,982,656

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

隣保館認定こども園(福)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	77,542,935	68,273,305	9,269,630	流 動 負 債	9,658,169	9,983,453	△325,284
現 金 預 金	72,453,620	61,335,416	11,118,204	事 業 未 払 金	3,365,759	4,466,753	△1,100,994
事 業 未 収 金	4,117,189	5,487,219	△1,370,030	預 り 金	56,810	12,900	43,910
未 収 補 助 金	957,126	1,373,209	△416,083	職 員 預 り 金	24,000	21,000	3,000
立 替 金	15,000	15,000	0	賞 与 引 当 金	6,211,600	5,482,800	728,800
前 払 費 用	0	62,461	△62,461	固 定 負 債	4,927,407	4,549,643	377,764
固 定 資 産	417,623,127	419,321,481	△1,698,354	退 職 給 付 金	4,927,407	4,549,643	377,764
基 本 財 産	351,529,544	363,105,655	△11,576,111	引 当 金			
土 地	115,362,299	115,362,299	0	負 債 の 部 合 計	14,585,576	14,533,096	52,480
建 物	236,167,245	247,743,356	△11,576,111	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	66,093,583	56,215,826	9,877,757	国 庫 補 助 金 等			
構 築 物	5,897,075	6,962,980	△1,065,905	特 別 積 立 金	84,286,505	88,449,152	△4,162,647
器 具 及 び 備 品	1,655,008	1,000,846	654,162	そ の 他 の 積 立 金	58,000,000	48,000,000	10,000,000
退 職 給 付 引 当 資 産	541,500	252,000	289,500	人 件 費 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	20,000,000	20,000,000	0	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	38,000,000	28,000,000	10,000,000
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	38,000,000	28,000,000	10,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	338,293,981	336,612,538	1,681,443
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	338,293,981	336,612,538	1,681,443
				純 資 産 の 部 合 計	11,681,443	17,651,160	△5,969,717
資 産 の 部 合 計	495,166,062	487,594,786	7,571,276	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	480,580,486	473,061,690	7,518,796
					495,166,062	487,594,786	7,571,276

計算書類に対する注記(隣保館認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 隣保館認定こども園拠点計算書類(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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	115,362,299	0	0	115,362,299
建物	247,743,356	0	11,576,111	236,167,245
合計	363,105,655	0	11,576,111	351,529,544

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)	294,047,800	57,880,555	236,167,245
構築物	11,226,600	5,329,525	5,897,075
器具及び備品	8,760,878	7,105,870	1,655,008
合計	314,035,278	70,315,950	243,719,328

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

新潟認定こども園(福)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	40,172,299	32,475,446	7,696,853	流 動 負 債	10,736,489	10,281,153	455,336
現 金 預 金	33,218,020	26,222,330	6,995,690	事 業 未 払 金	3,951,149	3,496,713	454,436
事 業 未 収 金	5,383,965	5,537,788	△153,823	預 り 金	8,140	12,940	△4,800
未 収 補 助 金	1,443,224	610,106	833,118	職 員 預 り 金	24,000	25,500	△1,500
立 替 金	0	42,962	△42,962	賞 与 引 当 金	6,753,200	6,746,000	7,200
前 払 費 用	127,090	62,260	64,830	固 定 負 債	6,300,999	6,145,666	155,333
固 定 資 産	838,032,918	119,079,311	718,953,607	退 職 給 付 金	6,300,999	6,145,666	155,333
基 本 財 産	35,531,157	46,578,311	△11,047,154	負 債 の 部 合 計	17,037,488	16,426,819	610,669
土 地	35,531,157	35,531,157	0	純 資 産 の 部			
建 物	0	11,047,154	△11,047,154	国 庫 補 助 金 等	200,278,128	3,756,898	196,521,230
そ の 他 の 固 定 資 産	802,501,761	72,501,000	730,000,761	特 別 積 立 金	26,000,000	70,753,000	△44,753,000
土 地	359,222,914	0	359,222,914	そ の 他 の 積 立 金	16,000,000	16,000,000	0
建 物	386,280,354	0	386,280,354	人 件 費 積 立 金	10,000,000	54,753,000	△44,753,000
構 築 物	24,729,356	0	24,729,356	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	634,889,601	60,618,040	574,271,561
器 具 及 び 備 品	5,626,889	1,423,322	4,203,567	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	634,889,601	60,618,040	574,271,561
退 職 給 付 引 当 資 産	558,000	306,000	252,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	529,518,561	5,046,382	524,472,179
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	16,000,000	16,000,000	0	(うち 当 期 活 動 増 減 差 額)			
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	10,000,000	54,753,000	△44,753,000	純 資 産 の 部 合 計	861,167,729	135,127,938	726,039,791
長 期 前 払 費 用	84,248	18,678	65,570	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	878,205,217	151,554,757	726,650,460
資 産 の 部 合 計	878,205,217	151,554,757	726,650,460				

計算書類に対する注記(新潟認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 新潟認定こども園拠点計算書類(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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	35,531,157	0	0	35,531,157
建物	11,047,154	0	11,047,154	0
合計	46,578,311	0	11,047,154	35,531,157

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

新潟認定こども園、園舎建て替えに伴い、旧園舎を処分したことにより、国庫補助金等特別積立金2,942,409円を取崩した。

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	390,065,200	3,784,846	386,280,354
構築物	25,270,000	540,644	24,729,356
器具及び備品	9,068,967	3,442,078	5,626,889
合計	424,404,167	7,767,568	416,636,599

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

東小針認定こども園(福)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	70,800,163	63,835,905	6,964,258	流 動 負 債	13,457,705	12,551,291	906,414
現 金 預 金	62,999,183	55,732,683	7,266,500	事 業 未 払 金	5,004,205	4,962,971	41,234
事 業 未 収 金	7,120,927	7,308,459	△187,532	預 り 金	85,000	15,320	69,680
未 収 補 助 金	639,946	744,023	△104,077	職 員 預 り 金	34,500	27,000	7,500
立 替 金	7,500	15,000	△7,500	賞 与 引 当 金	8,334,000	7,546,000	788,000
前 払 費 用	32,607	35,740	△3,133	固 定 負 債	8,339,331	9,461,617	△1,122,286
固 定 資 産	286,328,529	220,141,446	66,187,083	退 職 給 付 金	8,339,331	9,461,617	△1,122,286
基 本 財 産	80,732,040	83,553,936	△2,821,896	引 当 金			
土 地	48,736,300	48,736,300	0	負 債 の 部 合 計	21,797,036	22,012,908	△215,872
建 物	31,995,740	34,817,636	△2,821,896	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	205,596,489	136,587,510	69,008,979	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	22,861,410	24,947,639	△2,086,229
土 地	48,910,900	0	48,910,900	そ の 他 の 積 立 金	151,487,000	131,487,000	20,000,000
器 具 及 び 備 品	4,420,089	4,719,903	△299,814	人 件 費 積 立 金	20,000,000	20,000,000	0
退 職 給 付 引 当 資 産	778,500	348,000	430,500	保 育 所 施 設 設 備 整 備 積 立 金	131,487,000	111,487,000	20,000,000
保 育 所 繰 越 積 立 資 産	20,000,000	20,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	160,983,246	105,529,804	55,453,442
保 育 所 施 設 ・ 設 備 整 備 積 立 資 産	131,487,000	111,487,000	20,000,000	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	160,983,246	105,529,804	55,453,442
長 期 前 払 費 用	0	32,607	△32,607	純 資 産 の 部 合 計	335,331,656	261,964,443	73,367,213
資 産 の 部 合 計	357,128,692	283,977,351	73,151,341	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	357,128,692	283,977,351	73,151,341

計算書類に対する注記(東小針認定こども園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 東小針認定こども園拠点計算書類(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(別紙3(⑩))は省略している。
- (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
土地	48,736,300	0	0	48,736,300
建物	34,817,636	0	2,821,896	31,995,740
合計	83,553,936	0	2,821,896	80,732,040

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)	142,520,000	110,524,260	31,995,740
器具及び備品	27,302,375	22,882,286	4,420,089
合計	169,822,375	133,406,546	36,415,829

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

有明児童センター(福)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	4,701,876	5,316,495	△614,619	流 動 負 債	5,444,591	6,328,559	△883,968
現 金 預 金	4,331,066	3,981,165	349,901	拠 点 区 分 間	2,000,000	2,600,000	△600,000
事 業 未 収 金	355,330	1,335,330	△980,000	短 期 借 入 金	1,560,081	1,484,849	75,232
未 収 補 助 金	15,480	0	15,480	事 業 未 払 金	3,410	3,960	△550
固 定 資 産	217,160,831	268,913,967	△51,753,136	預 り 金	7,500	7,500	0
基 本 財 産	215,768,211	267,329,319	△51,561,108	職 員 預 り 金	80,000	45,450	34,550
土 地	162,452,051	207,784,051	△45,332,000	前 受 金	1,793,600	2,186,800	△393,200
建 物	53,316,160	59,545,268	△6,229,108	賞 与 引 当 金	14,965,787	13,253,164	1,712,623
そ の 他 の 資 産	1,392,620	1,584,648	△192,028	固 定 負 債	14,965,787	13,253,164	1,712,623
器 具 及 び 備 品	1,212,620	1,494,648	△282,028	退 職 給 付 金	20,410,378	19,581,723	828,655
退 職 給 付 引 当 資 産	180,000	90,000	90,000	引 当 金			
				負 債 の 部 合 計	20,410,378	19,581,723	828,655
				純 資 産 の 部			
				国 庫 補 助 金 等	168,555,822	170,115,006	△1,559,184
				特 別 積 立 金	32,896,507	84,533,733	△51,637,226
				次 期 繰 越 活 動	32,896,507	84,533,733	△51,637,226
				増 減 差 額	△51,637,226	△3,503,693	△48,133,533
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額			
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)			
				純 資 産 の 部 合 計	201,452,329	254,648,739	△53,196,410
資 産 の 部 合 計	221,862,707	274,230,462	△52,367,755	負 債 及 び	221,862,707	274,230,462	△52,367,755
				純 資 産 の 部 合 計			

計算書類に対する注記(有明児童センター拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職金制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 有明児童センター拠点計算書類(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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))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	207,784,051	0	45,332,000	162,452,051
建物	59,545,268	0	6,229,108	53,316,160
合計	267,329,319	0	51,561,108	215,768,211

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)	246,048,667	192,732,507	53,316,160
器具及び備品	5,844,330	4,631,710	1,212,620
合計	251,892,997	197,364,217	54,528,780

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園病院(公・訪問看護)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	122,857,367	116,430,658	6,426,709	流 動 負 債	4,243,219	4,034,136	209,083
現 金 預 金	112,913,318	105,608,449	7,304,869	事 業 未 払 金	317,997	133,706	184,291
事 業 未 収 金	9,934,049	10,611,517	△677,468	預 り 金	1,155	990	165
未 収 金	0	200,000	△200,000	職 員 預 り 金	274,620	213,440	61,180
前 払 費 用	10,000	0	10,000	賞 与 引 当 金	3,649,447	3,686,000	△36,553
仮 払 金	0	10,692	△10,692	固 定 負 債	29,162,091	25,919,772	3,242,319
固 定 資 産	848,779	1,342,043	△493,264	退 職 給 付 金	29,162,091	25,919,772	3,242,319
そ の 他 の 固 定 資 産	848,779	1,342,043	△493,264	引 当 金	29,162,091	25,919,772	3,242,319
車 輛 運 搬 具	804,345	1,297,609	△493,264	負 債 の 部 合 計	33,405,310	29,953,908	3,451,402
器 具 及 び 備 品	4	4	0	純 資 産 の 部			
そ の 他 の 固 定 資 産	44,430	44,430	0	国 庫 補 助 金 等			
				特 別 積 立 金	302,167	431,667	△129,500
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	89,998,669	87,387,126	2,611,543
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	89,998,669	87,387,126	2,611,543
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	2,611,543	△1,377,975	3,989,518
				純 資 産 の 部 合 計			
					90,300,836	87,818,793	2,482,043
資 産 の 部 合 計	123,706,146	117,772,701	5,933,445	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	123,706,146	117,772,701	5,933,445

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(公益事業)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
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(公)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(別紙3(⑪))は省略している。
- (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

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

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	8,851,097	8,046,752	804,345
器具及び備品	2,104,112	2,104,108	4
合計	10,955,209	10,150,860	804,349

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

有明福祉会館(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	5,288,510	5,074,147	214,363	流 動 負 債	4,268,065	3,656,198	611,867
現 金 預 金	2,251,510	2,037,147	214,363	事 業 区 分 間			
未 収 補 助 金	3,037,000	3,037,000	0	短 期 借 入 金	4,000,000	3,400,000	600,000
固 定 資 産	61,123,633	79,349,457	△18,225,824	事 業 未 払 金	267,185	254,988	12,197
そ の 他 の 固 定 資 産	61,123,633	79,349,457	△18,225,824	預 り 金	880	1,210	△330
建 物	61,026,709	79,189,627	△18,162,918	負 債 の 部 合 計	4,268,065	3,656,198	611,867
器 具 及 び 備 品	96,924	159,830	△62,906	純 資 産 の 部			
				国 庫 補 助 金 等	0	5,054,284	△5,054,284
				特 別 積 立 金			
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	62,144,078	75,713,122	△13,569,044
				次 期 繰 越 活 動			
				増 減 差 額	62,144,078	75,713,122	△13,569,044
				(うち当期活動			
				増 減 差 額)	△13,569,044	△6,628,725	△6,940,319
				純 資 産 の 部 合 計	62,144,078	80,767,406	△18,623,328
資 産 の 部 合 計	66,412,143	84,423,604	△18,011,461	負 債 及 び			
				純 資 産 の 部 合 計	66,412,143	84,423,604	△18,011,461

計算書類に対する注記(有明福社会館(公)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

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

該当なし

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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 有明福社会館(公)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(別紙3(㊸))は省略している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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

有明福社会館分館の売却に伴い、国庫補助金等特別積立金4,673,239円を取り崩した。

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	235,168,734	174,142,025	61,026,709
器具及び備品	2,140,200	2,043,276	96,924
合計	237,308,934	176,185,301	61,123,633

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園あかつか診療所(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	21,707,485	17,644,815	4,062,670	流 動 負 債	1,977,929	2,867,056	△889,127
現 金 預 金	19,086,366	13,206,849	5,879,517	事 業 未 払 金	1,977,929	2,642,146	△664,217
事 業 未 収 金	2,531,701	3,448,737	△917,036	賞 与 引 当 金	0	224,910	△224,910
医 薬 品	0	708,720	△708,720	負 債 の 部 合 計	1,977,929	2,867,056	△889,127
診 療 養 費 等 材 料 品	0	73,732	△73,732	純 資 産 の 部			
消 耗 品	0	1,676	△1,676	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	96,383,424	98,628,495	△2,245,071
前 払 費 用	59,418	175,101	△115,683	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動増減差額)	96,383,424	98,628,495	△2,245,071
そ の 他 の 流 動 資 産	30,000	30,000	0		△2,245,071	△7,035,848	4,790,777
固 定 資 産	76,653,868	83,850,736	△7,196,868	純 資 産 の 部 合 計	96,383,424	98,628,495	△2,245,071
そ の 他 の 固 定 資 産	76,653,868	83,850,736	△7,196,868	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	98,361,353	101,495,551	△3,134,198
建 構 物	76,461,118	83,576,406	△7,115,288				
構 築 物	1	1	0				
器 具 及 び 備 品	13,961	42,547	△28,586				
権 利	72,800	72,800	0				
長 期 前 払 費 用	105,988	158,982	△52,994				
資 産 の 部 合 計	98,361,353	101,495,551	△3,134,198				

計算書類に対する注記(信楽園あかつか診療所拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、法人独自の退職給与支給規程によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園あかつか診療所拠点計算書類(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(別紙3(㊸))は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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

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	225,882,166	149,421,048	76,461,118
構築物	378,000	377,999	1
器具及び備品	11,351,602	11,337,641	13,961
合計	237,611,768	161,136,688	76,475,080

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

介護老人保健施設あかつか苑(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	86,308,114	104,369,377	△18,061,263	流 動 負 債	134,512,729	113,665,143	20,847,586
現 金 預 金	9,712,290	19,625,550	△9,913,260	事 業 未 払 金	94,996,071	75,182,048	19,814,023
事 業 未 収 金	76,058,484	84,051,823	△7,993,339	1 年 以 内 返 済 予 定 設 備 資 金 借 入 預 り 金	23,280,000	23,280,000	0
医 薬 品	270,514	428,214	△157,700	職 員 預 り 金	1,430	50,000	△48,570
立 替 金	63,480	60,444	3,036	前 受 金	64,500	58,500	6,000
前 払 費 用	203,346	203,346	0	賞 与 引 当 金	3,060	0	3,060
固 定 資 産	219,724,303	241,200,814	△21,476,511	固 定 負 債	16,167,668	15,094,595	1,073,073
そ の 他 の 固 定 資 産	219,724,303	241,200,814	△21,476,511	設 備 資 金 借 入 金 付 金	159,678,770	182,487,238	△22,808,468
建 築 物	210,535,442	231,863,571	△21,328,129	退 職 給 当 金	157,940,000	181,220,000	△23,280,000
構 築 物	1,562,727	1,609,316	△46,589	引 当 金	1,738,770	1,267,238	471,532
車 輛 運 搬 具	1	1	0	負 債 の 部 合 計	294,191,499	296,152,381	△1,960,882
器 具 及 び 備 品	5,693,641	6,423,088	△729,447	純 資 産 の 部			
退 職 給 付 引 当 資 産	1,525,800	694,800	831,000	国 庫 補 助 金 等 特 別 積 立 金	10,862,348	11,978,387	△1,116,039
長 期 前 払 費 用	406,692	610,038	△203,346	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	978,570	37,439,423	△36,460,853
				次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額 (うち当期活動 増 減 差 額)	978,570	37,439,423	△36,460,853
				純 資 産 の 部 合 計	△36,460,853	△11,121,242	△25,339,611
資 産 の 部 合 計	306,032,417	345,570,191	△39,537,774	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	11,840,918	49,417,810	△37,576,892
					306,032,417	345,570,191	△39,537,774

計算書類に対する注記(介護老人保健施設あかつか苑拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
 ・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年度に帰属する額を計上している。

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

・退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、新潟県社会福祉協議会の退職金制度及び、法人独自の退職給与支給規程によっております。

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等は以下のとおりになっている。

(1) 介護老人保健施設あかつか苑拠点計算書類(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(別紙3(㉑))

- ア 介護老人保健施設あかつか苑
- イ 短期入所療養介護あかつか苑
- ウ 通所リハビリテーションあかつか苑

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㉒))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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	683,788,777	473,253,335	210,535,442
構築物	38,260,865	36,698,138	1,562,727
器具及び備品	61,411,416	55,717,775	5,693,641
車輛運搬具	1,210,000	1,209,999	1
合計	784,671,058	566,879,247	217,791,811

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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

信楽園病院(収・売店)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	7,934,230	8,105,066	△170,836	流 動 負 債	3,505,918	4,336,450	△830,532
現 金 預 金	5,030,456	5,333,228	△302,772	事 業 未 払 金	3,477,171	4,373,002	△895,831
事 業 未 収 金	484,980	387,413	97,567	預 り 金	△113,010	△157,253	44,243
未 収 金	559,388	513,833	45,555	職 員 預 り 金	△1,106	348	△1,454
商 品 ・ 製 品	1,859,406	1,870,592	△11,186	前 受 収 益	902	1,353	△451
固 定 資 産	3,629,024	4,288,720	△659,696	賞 与 引 当 金	141,961	119,000	22,961
そ の 他 の 固 定 資 産	3,629,024	4,288,720	△659,696	負 債 の 部 合 計	3,505,918	4,336,450	△830,532
器 具 及 び 備 品	1,097,944	1,570,200	△472,256	純 資 産 の 部			
ソ フ ト ウ ェ ア	531,080	718,520	△187,440	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,057,336	8,057,336	0
差 入 保 証 金	2,000,000	2,000,000	0	次 期 繰 越 活 動 増 減 差 額	8,057,336	8,057,336	0
				純 資 産 の 部 合 計	8,057,336	8,057,336	0
資 産 の 部 合 計	11,563,254	12,393,786	△830,532	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	11,563,254	12,393,786	△830,532

計算書類に対する注記(信楽園病院拠点区分(収益事業)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
該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法
・建物並びに器具及び備品一定額法

(3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、期末退職金要支給額を計上している。
・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年度に帰属する額を計上している。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 信楽園病院(収)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(別紙3(①))は省略している。
- (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

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

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	3,672,671	2,574,727	1,097,944
合計	3,672,671	2,574,727	1,097,944

9. 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

10. 重要な後発事象

該当なし

11. 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