

令和 3年度

# 計 算 書 類

(自)令和 3年 4月 1日

(至)令和 4年 3月31日

〒682-0125

鳥取県東伯郡三朝町横手396番地

社会福祉法人 福生会  
(法人番号：8270005004409)

理事長 谷口 宗弘

法人単位資金収支計算書  
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	506,111,040	506,475,383	△ 364,343	
	老人福祉事業収入	37,535,000	37,686,742	△ 151,742	
	保育事業収入	104,868,330	106,094,690	△ 1,226,360	
	その他事業収入	11,640,000	11,640,000	0	
	経常経費寄附金収入	235,000	285,000	△ 50,000	
	受取利息配当金収入	14,878	3,723	11,155	
	その他の収入	4,877,769	4,871,511	6,258	
	事業活動収入計(1)	665,282,017	667,057,049	△ 1,775,032	
	支出				
人件費支出	513,858,300	508,330,796	5,527,504		
事業費支出	98,994,200	94,178,683	4,815,517		
事務費支出	61,779,318	57,705,530	4,073,788		
利用者負担軽減額	70,000	69,350	650		
支払利息支出	203,450	203,450	0		
その他の支出	2,756,400	2,503,866	252,534		
事業活動支出計(2)	677,661,668	662,991,675	14,669,993		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 12,379,651	4,065,374	△ 16,445,025		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	398,000	398,000	0	
	施設整備等収入計(4)	398,000	398,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,040,000	8,040,000	0	
固定資産取得支出	3,818,190	3,802,230	15,960		
ファイナンス・リース債務の返済支出	696,960	696,960	0		
施設整備等支出計(5)	12,555,150	12,539,190	15,960		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,157,150	△ 12,141,190	△ 15,960		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,000,000	6,051,258	△ 51,258	
	その他の活動収入計(7)	6,000,000	6,051,258	△ 51,258	
	支出				
	積立資産支出	4,499,899	4,499,899	0	
その他の活動による支出	1,024,110	1,024,110	0		
その他の活動支出計(8)	5,524,009	5,524,009	0		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	475,991	527,249	△ 51,258		
予備費支出(10)	19,170	—	19,170		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 24,079,980	△ 7,548,567	△ 16,531,413		
前期末支払資金残高(12)	219,650,013	219,650,013	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	195,570,033	212,101,446	△ 16,531,413		

資金収支内訳表  
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	490,323,703	16,151,680	506,475,383		506,475,383
	老人福祉事業収入	37,686,742		37,686,742		37,686,742
	保育事業収入	106,094,690		106,094,690		106,094,690
	その他事業収入	11,640,000		11,640,000		11,640,000
	経常経費寄附金収入	285,000		285,000		285,000
	受取利息配当金収入	3,717	6	3,723		3,723
	その他の収入	4,871,511		4,871,511		4,871,511
	事業活動収入計(1)	650,905,363	16,151,686	667,057,049		667,057,049
	支出					
人件費支出	493,737,406	14,593,390	508,330,796		508,330,796	
事業費支出	94,178,683		94,178,683		94,178,683	
事務費支出	55,685,412	2,020,118	57,705,530		57,705,530	
利用者負担軽減額	69,350		69,350		69,350	
支払利息支出	203,450		203,450		203,450	
その他の支出	2,503,866		2,503,866		2,503,866	
事業活動支出計(2)	646,378,167	16,613,508	662,991,675		662,991,675	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,527,196	△ 461,822	4,065,374		4,065,374	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	253,000	145,000	398,000		398,000
	施設整備等収入計(4)	253,000	145,000	398,000		398,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	8,040,000		8,040,000		8,040,000
	固定資産取得支出	3,624,470	177,760	3,802,230		3,802,230
ファイナンス・リース債務の返済支出	696,960		696,960		696,960	
施設整備等支出計(5)	12,361,430	177,760	12,539,190		12,539,190	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 12,108,430	△ 32,760	△ 12,141,190		△ 12,141,190	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	6,051,258		6,051,258		6,051,258
	事業区分間繰入金収入		1,000,000	1,000,000	△ 1,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	6,051,258	1,000,000	7,051,258	△ 1,000,000	6,051,258
支出						
積立資産支出	4,499,899		4,499,899		4,499,899	
事業区分間繰入金支出	1,000,000		1,000,000	△ 1,000,000	0	
その他の活動による支出	1,016,610	7,500	1,024,110		1,024,110	
その他の活動支出計(8)	6,516,509	7,500	6,524,009	△ 1,000,000	5,524,009	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 465,251	992,500	527,249	0	527,249	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 8,046,485	497,918	△ 7,548,567	0	△ 7,548,567	
前期末支払資金残高(11)	216,689,453	2,960,560	219,650,013		219,650,013	
当期末支払資金残高(10)+(11)	208,642,968	3,458,478	212,101,446	0	212,101,446	

法人単位事業活動計算書  
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	506,475,383	514,539,671	△ 8,064,288
	老人福祉事業収益	37,686,742	37,120,611	566,131
	保育事業収益	106,094,690	97,633,760	8,460,930
	その他事業収益	11,640,000	11,640,000	0
	経常経費寄附金収益	285,000	840,000	△ 555,000
	サービス活動収益計(1)	662,181,815	661,774,042	407,773
	費用			
	人件費	510,906,636	501,968,310	8,938,326
	事業費	94,178,683	95,118,878	△ 940,195
事務費	57,705,530	58,842,146	△ 1,136,616	
利用者負担軽減額	69,350	69,350	0	
減価償却費	36,177,845	35,337,714	840,131	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 12,143,821	△ 11,686,776	△ 457,045	
国庫補助金等特別積立金積立額	0	18,947,000	△ 18,947,000	
サービス活動費用計(2)	686,894,223	698,596,622	△ 11,702,399	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 24,712,408	△ 36,822,580	12,110,172	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	3,723	7,022	△ 3,299
	その他のサービス活動外収益	4,871,511	3,982,163	889,348
	サービス活動外収益計(4)	4,875,234	3,989,185	886,049
	費用			
	支払利息	203,450	266,134	△ 62,684
その他のサービス活動外費用	2,503,866	2,744,357	△ 240,491	
サービス活動外費用計(5)	2,707,316	3,010,491	△ 303,175	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,167,918	978,694	1,189,224	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 22,544,490	△ 35,843,886	13,299,396	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	398,000	18,969,000	△ 18,571,000
	特別収益計(8)	398,000	18,969,000	△ 18,571,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	7	△ 5
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		△ 103,134	103,134
国庫補助金等特別積立金積立額	398,000		398,000	
その他の特別損失	103,134		103,134	
特別費用計(9)	501,136	△ 103,127	604,263	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 103,136	19,072,127	△ 19,175,263	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 22,647,626	△ 16,771,759	△ 5,875,867	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	286,932,498	299,664,257	△ 12,731,759
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	264,284,872	282,892,498	△ 18,607,626
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	6,000,000	9,840,000	△ 3,840,000
	その他の積立金積立額(16)	4,000,000	5,800,000	△ 1,800,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	266,284,872	286,932,498	△ 20,647,626

事業活動内訳表  
(自)令和 3年 4月 1日(至)令和 4年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益	490,323,703	16,151,680	506,475,383		506,475,383
	老人福祉事業収益	37,686,742		37,686,742		37,686,742
	保育事業収益	106,094,690		106,094,690		106,094,690
	その他事業収益	11,640,000		11,640,000		11,640,000
	経常経費寄附金収益	285,000		285,000		285,000
	サービス活動収益計(1)	646,030,135	16,151,680	662,181,815		662,181,815
	費用					
	人件費	496,967,380	13,939,256	510,906,636		510,906,636
	事業費	94,178,683		94,178,683		94,178,683
事務費	55,685,412	2,020,118	57,705,530		57,705,530	
利用者負担軽減額	69,350		69,350		69,350	
減価償却費	35,610,858	566,987	36,177,845		36,177,845	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 11,971,188	△ 172,633	△ 12,143,821		△ 12,143,821	
サービス活動費用計(2)	670,540,495	16,353,728	686,894,223		686,894,223	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 24,510,360	△ 202,048	△ 24,712,408		△ 24,712,408	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	3,717	6	3,723		3,723
	その他のサービス活動外収益	4,871,511		4,871,511		4,871,511
	サービス活動外収益計(4)	4,875,228	6	4,875,234		4,875,234
	費用					
	支払利息	203,450		203,450		203,450
	その他のサービス活動外費用	2,503,866		2,503,866		2,503,866
	サービス活動外費用計(5)	2,707,316		2,707,316		2,707,316
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,167,912	6	2,167,918		2,167,918
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 22,342,448	△ 202,042	△ 22,544,490		△ 22,544,490
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	253,000	145,000	398,000		398,000
	事業区分間繰入金収益		1,000,000	1,000,000	△ 1,000,000	0
	特別収益計(8)	253,000	1,145,000	1,398,000	△ 1,000,000	398,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	2		2		2
	国庫補助金等特別積立金積立額	253,000	145,000	398,000		398,000
	事業区分間繰入金費用	1,000,000		1,000,000	△ 1,000,000	0
	その他の特別損失	103,134	0	103,134		103,134
	特別費用計(9)	1,356,136	145,000	1,501,136	△ 1,000,000	501,136
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1,103,136	1,000,000	△ 103,136	0	△ 103,136	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 23,445,584	797,958	△ 22,647,626	0	△ 22,647,626	
繰越						
前期繰越活動増減差額(12)	285,220,039	1,712,459	286,932,498		286,932,498	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	261,774,455	2,510,417	264,284,872	0	264,284,872	
活動増減差額の部						
基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)	6,000,000		6,000,000		6,000,000	
その他の積立金積立額(16)	4,000,000		4,000,000		4,000,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	263,774,455	2,510,417	266,284,872	0	266,284,872	

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
<b>流動資産</b>	<b>218,136,936</b>	<b>226,677,208</b>	<b>△ 8,540,272</b>	<b>流動負債</b>	<b>37,847,383</b>	<b>36,711,889</b>	<b>1,135,494</b>
現金預金	128,170,714	118,381,595	9,789,119	事業未払金	2,889,550	3,632,653	△ 743,103
事業未収金	88,946,746	108,167,354	△ 19,220,608	1年以内返済予定設備資金借入金	8,040,000	8,040,000	0
立替金	174,228	102,299	71,929	1年以内返済予定リース債務	696,960	696,960	0
前払金	25,960	25,960	0	預り金	0	3,573	△ 3,573
前払費用	819,288	0	819,288	職員預り金	3,139,666	3,378,560	△ 238,894
				仮受金	6,274	12,409	△ 6,135
				賞与引当金	23,074,933	20,947,734	2,127,199
<b>固定資産</b>	<b>662,396,433</b>	<b>695,299,299</b>	<b>△ 32,902,866</b>	<b>固定負債</b>	<b>19,325,913</b>	<b>27,614,232</b>	<b>△ 8,288,319</b>
<b>基本財産</b>	<b>507,180,207</b>	<b>532,286,998</b>	<b>△ 25,106,791</b>	設備資金借入金	14,340,000	22,380,000	△ 8,040,000
土地	171,852,373	171,852,373	0	リース債務	1,974,720	2,671,680	△ 696,960
建物	1,281,363,050	1,281,363,050	0	退職給付引当金	3,011,193	2,562,552	448,641
建物減価償却累計額	△ 947,035,216	△ 921,928,425	△ 25,106,791	<b>負債の部合計</b>	<b>57,173,296</b>	<b>64,326,121</b>	<b>△ 7,152,825</b>
定期預金	1,000,000	1,000,000	0				
<b>その他の固定資産</b>	<b>155,216,226</b>	<b>163,012,301</b>	<b>△ 7,796,075</b>	<b>純資産の部</b>			
建物	47,829,050	47,829,050	0	基本金	231,607,862	231,607,862	0
建物減価償却累計額	△ 33,253,948	△ 32,436,207	△ 817,741	第1号基本金	84,645,861	84,645,861	0
構築物	6,421,080	6,421,080	0	第2号基本金	146,962,001	146,962,001	0
構築物減価償却累計額	△ 4,852,741	△ 4,515,751	△ 336,990	国庫補助金等特別積立金	218,689,339	230,332,026	△ 11,642,687
機械及び装置	15,592,166	15,592,166	0	その他の積立金	106,778,000	108,778,000	△ 2,000,000
機械及び装置減価償却累計額	△ 14,743,576	△ 14,356,609	△ 386,967	人件費積立金(措置)	39,800,000	38,800,000	1,000,000
車輛運搬具	34,389,899	35,760,789	△ 1,370,890	修繕積立金(措置)	12,902,000	16,202,000	△ 3,300,000
車輛運搬具減価償却累計額	△ 33,986,649	△ 34,035,040	48,391	備品等購入積立金(措置)	6,276,000	8,976,000	△ 2,700,000
器具及び備品	117,960,452	114,401,822	3,558,630	施設整備積立金(措置)	24,300,000	21,300,000	3,000,000
器具及び備品減価償却累計額	△ 97,659,691	△ 92,013,830	△ 5,645,861	人件費積立金(保育)	21,500,000	21,500,000	0
有形リース資産	2,671,680	3,368,640	△ 696,960	修繕積立金(保育)	1,000,000	1,000,000	0
権利	989,572	1,026,732	△ 37,160	備品等購入積立金(保育)	1,000,000	1,000,000	0
ソフトウェア	3,034,629	4,617,907	△ 1,583,278	次期繰越活動増減差額	266,284,872	286,932,498	△ 20,647,626
投資有価証券	11,000	11,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 22,647,626	△ 16,771,759	△ 5,875,867
退職給付引当資産	3,011,193	2,562,552	448,641				
人件費積立資産	39,800,000	38,800,000	1,000,000				
修繕積立資産	12,902,000	16,202,000	△ 3,300,000				
備品等購入積立資産	6,276,000	8,976,000	△ 2,700,000				
施設整備等積立資産(措置)	24,300,000	21,300,000	3,000,000				
人件費積立資産(保育)	21,500,000	21,500,000	0				
修繕積立資産(保育)	1,000,000	1,000,000	0				
備品等購入積立資産(保育)	1,000,000	1,000,000	0				
長期前払費用	1,024,110	0	1,024,110				
<b>資産の部合計</b>	<b>880,533,369</b>	<b>921,976,507</b>	<b>△ 41,443,138</b>	<b>純資産の部合計</b>	<b>823,360,073</b>	<b>857,650,386</b>	<b>△ 34,290,313</b>
				<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>880,533,369</b>	<b>921,976,507</b>	<b>△ 41,443,138</b>

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	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	214,676,751	3,460,185	218,136,936	0	218,136,936
現金預金	126,590,809	1,579,905	128,170,714		128,170,714
事業未収金	87,072,466	1,874,280	88,946,746		88,946,746
立替金	174,228	0	174,228		174,228
前払金	25,960	0	25,960		25,960
前払費用	813,288	6,000	819,288		819,288
固定資産	659,034,240	3,362,193	662,396,433		662,396,433
基本財産	504,228,382	2,951,825	507,180,207		507,180,207
土地	171,852,373		171,852,373		171,852,373
建物	1,267,230,050	14,133,000	1,281,363,050		1,281,363,050
建物減価償却累計額	△ 935,854,041	△ 11,181,175	△ 947,035,216		△ 947,035,216
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	154,805,858	410,368	155,216,226		155,216,226
建物	47,679,050	150,000	47,829,050		47,829,050
建物減価償却累計額	△ 33,103,949	△ 149,999	△ 33,253,948		△ 33,253,948
構築物	6,421,080		6,421,080		6,421,080
構築物減価償却累計額	△ 4,852,741		△ 4,852,741		△ 4,852,741
機械及び装置	15,506,882	85,284	15,592,166		15,592,166
機械及び装置減価償却累計額	△ 14,658,293	△ 85,283	△ 14,743,576		△ 14,743,576
車輛運搬具	33,154,899	1,235,000	34,389,899		34,389,899
車輛運搬具減価償却累計額	△ 32,931,754	△ 1,054,895	△ 33,986,649		△ 33,986,649
器具及び備品	116,850,255	1,110,197	117,960,452		117,960,452
器具及び備品減価償却累計額	△ 96,772,255	△ 887,436	△ 97,659,691		△ 97,659,691
有形リース資産	2,671,680		2,671,680		2,671,680
権利	989,572	0	989,572		989,572
ソフトウェア	3,034,629		3,034,629		3,034,629
投資有価証券	11,000		11,000		11,000
退職給付引当資産	3,011,193		3,011,193		3,011,193
人件費積立資産	39,800,000	0	39,800,000		39,800,000
修繕積立資産	12,902,000	0	12,902,000		12,902,000
備品等購入積立資産	6,276,000	0	6,276,000		6,276,000
施設整備等積立資産(措置)	24,300,000		24,300,000		24,300,000
人件費積立資産(保育)	21,500,000		21,500,000		21,500,000
修繕積立資産(保育)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
備品等購入積立資産(保育)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
長期前払費用	1,016,610	7,500	1,024,110		1,024,110
資産の部合計	873,710,991	6,822,378	880,533,369	0	880,533,369
流動負債	37,243,143	604,240	37,847,383	0	37,847,383
事業未払金	2,887,843	1,707	2,889,550		2,889,550
1年以内返済予定設備資金借入金	8,040,000		8,040,000		8,040,000
1年以内返済予定リース債務	696,960		696,960		696,960
職員預り金	3,139,666	0	3,139,666		3,139,666
仮受金	6,274	0	6,274		6,274
賞与引当金	22,472,400	602,533	23,074,933		23,074,933
固定負債	19,325,913		19,325,913		19,325,913
設備資金借入金	14,340,000		14,340,000		14,340,000
リース債務	1,974,720		1,974,720		1,974,720
退職給付引当金	3,011,193		3,011,193		3,011,193
負債の部合計	56,569,056	604,240	57,173,296	0	57,173,296
基本金	229,898,344	1,709,518	231,607,862		231,607,862
第1号基本金	84,645,861		84,645,861		84,645,861
第2号基本金	145,252,483	1,709,518	146,962,001		146,962,001
国庫補助金等特別積立金	216,691,136	1,998,203	218,689,339		218,689,339
その他の積立金	106,778,000	0	106,778,000		106,778,000
人件費積立金(措置)	39,800,000		39,800,000		39,800,000
修繕積立金(措置)	12,902,000	0	12,902,000		12,902,000
備品等購入積立金(措置)	6,276,000	0	6,276,000		6,276,000
施設整備積立金(措置)	24,300,000		24,300,000		24,300,000
人件費積立金(保育)	21,500,000		21,500,000		21,500,000
修繕積立金(保育)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
備品等購入積立金(保育)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
次期繰越活動増減差額	263,774,455	2,510,417	266,284,872	0	266,284,872
(うち当期活動増減差額)	△ 23,445,584	797,958	△ 22,647,626	0	△ 22,647,626
純資産の部合計	817,141,935	6,218,138	823,360,073	0	823,360,073
負債及び純資産の部合計	873,710,991	6,822,378	880,533,369	0	880,533,369

## 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

移動平均法による原価法

## (2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車両及び運搬具、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

鳥取県民間社会福祉施設職員共済会に加入している職員に係る掛金納付額(法人負担額)相当額を計上している。

## ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期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

独立行政法人福祉医療機構

鳥取県民間社会福祉施設職員共済会

## 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。

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

本部拠点区分

A拠点区分

ア 三朝温泉三喜苑介護老人福祉施設

イ 三朝温泉三喜苑短期入所生活介護事業所

ウ 三朝温泉三喜苑通所介護事業所

B拠点区分

ア ケアハウス三喜苑

C拠点区分

ア 三朝町立賀茂保育園(保育所)

D拠点区分

ア グループホーム仁の里

イ 仁の里認知症通所介護事業所

G拠点区分

ア 三喜苑西郷通所介護事業所

E拠点区分

ア 三喜苑居宅介護支援事業所

## 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	171,852,373	0	0	171,852,373
建物	359,434,625	0	25,106,791	334,327,834
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	532,286,998	0	25,106,791	507,180,207

## 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

## 【A拠点】

車両及び運搬具(ハイゼット92-24)を廃棄処分した。国庫補助金等特別積立金は償却期間が過ぎているため取り崩し額は0円なし。

## 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地(基本財産) 倉吉市伊木字中新田265番3 396.83㎡

建物(基本財産) 倉吉市伊木字中新田265番3 鉄骨造合金メッキ鋼板ぶき2階建 1棟 444.95㎡  
(平成27年4月28日担保登記完了日)



担保に供している債務の種類及び金額は、以下のとおりである。

流動負債（1年以内返済予定設備資金借入金）	8,040,000円（令和4年3月31日残額）
固定負債（設備資金借入金）	14,340,000円（令和4年3月31日残額）
合 計	22,380,000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。

間接法で表示につき記載なし

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	88,946,746	0	88,946,746
合 計	88,946,746	0	88,946,746

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

・三朝町立賀茂保育園 園児定員の変更 令和4年4月1日から定員80人（令和3年度定員90人）

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

【A拠点】

- 令和3年度新型コロナウイルス感染症拡大予防対策推進事業を活用し、ノート型パソコンを購入  
その他固定資産 器具及び備品（ノート型パソコン1台）177,760円が増加し、国庫補助金等特別積立金153,000円が増加
- 令和3年度鳥取県社会福祉施設等災害時非常用電源設備緊急整備支援事業補助金を活用し、ポータブル発電機を購入  
その他固定資産 器具及び備品（ポータブル発電機1台）176,000円が増加し、国庫補助金等特別積立金100,000円が増加
- 固定資産 有形リース資産 特殊浴槽1台（トゥッティー）取得価額 3,484,800円（耐用年数5年）  
令和3年度期首価額 3,368,640円 減価償却額 696,960円 期末価額 2,671,680円  
流動負債（リース債務）2,671,680円（1年以内返済予定リース債務）696,960円（令和4年3月31日）
- その他固定資産 器具及び備品（エアコン4台：職員食堂、2階居室に設置）1,342,000円が増加  
その他固定資産 器具及び備品（フルリクライニング車椅子1台）208,000円が増加  
その他固定資産 器具及び備品（紙折り機1台）196,900円が増加
- 令和2年度決算で誤って取崩した国庫補助金等特別積立金103,134円を過年度修正した

【B拠点】

- その他固定資産 器具及び備品（エアコン1台：廊下等共有部分に設置）594,000円が増加

【C拠点】

- その他固定資産 器具及び備品（ノート型パソコン5台）602,690円が増加  
その他固定資産 器具及び備品（哺乳瓶煮沸消毒槽1台）108,000円が増加

【G拠点】

- その他固定資産 器具及び備品（デスクトップ型パソコン1台）111,430円が増加

【E拠点】

- 令和3年度新型コロナウイルス感染症拡大予防対策推進事業を活用し、ノート型パソコンを購入  
その他固定資産 器具及び備品（ノート型パソコン1台）177,760円が増加し、国庫補助金等特別積立金145,000円が増加

・拠点区分間との取引に関する注記

【受託収入】 【業務委託費】

法人本部がケアハウス及び賀茂保育園の会計処理業務を受託している。

業務受託料については、業務の内容を勘案し決定している。

以上のとおりご報告申し上げます。

令和4年5月11日

社会福祉法人 福生会

理事長 谷口 宗弘



監査の結果適法正確に作成されているものと認めます。

令和4年5月 11 日

監 事

谷口 宗弘 

監 事

進木 裕雅 