




法人税申告書チェックリスト

決算報告書

第 18 期

〔 自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 31 日 〕

顧問先C	16645300	所長	検算	担当者
顧問先名	社会福祉法人 博朋会 御中			

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

第一号第一様式
(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	116,600,000	113,103,349	3,496,651	空室によるもの
	老人福祉事業収入	45,420,000	46,404,616	-984,616	居住費単価アップ
	経常経費寄附金収入	50,000		50,000	
	受取利息配当金収入	1,000	61,955	-60,955	
	その他の収入	70,000	475,021	-405,021	損害保険金、期日前投票手数料
	事業活動収入計(1)	162,141,000	160,044,941	2,096,059	
	支出				
	人件費支出	110,660,000	110,062,975	597,025	
	事業費支出	27,085,000	30,015,832	-2,930,832	食材費高騰、光熱費単価上昇、空調リース
事務費支出	16,383,000	14,766,445	1,616,555	空調機リース	
支払利息支出	620,000	567,051	52,949		
事業活動支出計(2)	154,748,000	155,412,303	-664,303		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	7,393,000	4,632,638	2,760,362		
施設整備等による収支	収入				
	その他の施設整備等による収入			36	
	施設整備等収入計(4)			36	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,672,000	6,672,000		
固定資産取得支出		573,000	-573,000	502号室トイレ入替、火災報知器	
その他の施設整備等による支出		36	-36		
施設整備等支出計(5)	6,672,000	7,246,036	-573,036		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-6,672,000	-7,246,000	573,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	3,300,000	7,076,850	-3,776,850	退職金積立資産取崩によるもの
	その他の活動収入計(7)	3,300,000	7,076,850	-3,776,850	
	支出				
	積立資産支出	3,250,000	22,976	3,227,024	
その他支出	200,000	4,240,174	-4,040,174		
その他の活動支出計(8)	3,450,000	4,263,150	-813,150		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-150,000	2,813,700	-2,963,700		
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	571,000	201,338	369,662		
前期末支払資金残高(12)			46,494,884	-46,494,884	
当期末支払資金残高(11)+(12)		571,000	46,696,222	-46,125,222	

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

第二号第一様式

(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	介護保険事業収益	113,103,349	121,436,871
	益	老人福祉事業収益	46,404,616	45,603,221
		経常経費寄附金収益		20,000
		サービス活動収益計(1)	159,507,965	167,060,092
	費	人件費	111,712,975	101,852,253
	用	事業費	30,015,832	29,935,842
		事務費	14,766,445	16,577,911
		減価償却費	24,715,394	24,682,564
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,396,458	-10,396,458
		サービス活動費用計(2)	170,814,188	162,652,112
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,306,223	4,407,980	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	61,955	2,247
	益	その他のサービス活動外収益	475,021	172,359
		サービス活動外収益計(4)	536,976	174,606
	費	支払利息	567,051	615,406
	用	その他のサービス活動外費用		10,450
		サービス活動外費用計(5)	567,051	625,856
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-30,075	-451,250	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,336,298	3,956,730	
特別増減の部	収	特別収益計(8)		
	費用	特別費用計(9)		
		特別増減差額(10)=(8)-(9)		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,336,298	3,956,730	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	-5,252,734	-9,209,464
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-16,589,032	-5,252,734
		基本金取崩額(14)		
		その他の積立金取崩額(15)	2,813,700	2,813,700
		その他の積立金積立額(16)		
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-13,775,332	-5,252,734

ビハーラ今泉拠点区分 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

第一号第四様式

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業収入	介護保険事業収入	116,600,000	113,103,349	3,496,651		
	居室介護料収入	56,000,000	52,496,003	3,503,997		
	介護報酬収入	56,000,000	52,496,003	3,503,997	空室によるもの	
	居室介護料収入(利用者負担金収入)	6,500,000	5,872,723	627,277		
	介護負担金収入(一般)	6,500,000	5,872,723	627,277		
	利用者等利用料収入	34,100,000	31,982,623	2,117,377		
	居室介護サービス利用料収入	10,100,000	9,640,721	459,279		
	居住費収入(一般)	24,000,000	22,341,902	1,658,098		
	その他の事業収入	20,000,000	22,752,000	-2,752,000		
	補助金事業収入	20,000,000	22,752,000	-2,752,000		
	老人福祉事業収入	45,420,000	46,404,616	-984,616	居住費単価アップ	
	運営事業収入	3,100,000	3,193,610	-93,610		
	管理費収入	3,100,000	3,193,610	-93,610		
	その他の事業収入	42,320,000	43,211,006	-891,006		
	その他の利用料収入	42,320,000	43,211,006	-891,006		
	経常経費寄附金収入	50,000		50,000		
	経常経費寄附金収入	50,000		50,000		
	受取利息配当金収入	1,000	61,955	-60,955		
	受取利息配当金収入	1,000	61,955	-60,955		
	その他の収入	70,000	475,021	-405,021		
	雑収入	70,000	475,021	-405,021	損害保険金、期日前投票手数料	
	事業活動収入計(1)		162,141,000	160,044,941	2,096,059	
	活動による支出	人件費支出	110,660,000	110,062,975	597,025	
		役員報酬支出	160,000	15,000	145,000	退職者によるもの
		職員給料支出	60,000,000	57,358,808	2,641,192	
職員賞与支出		12,500,000	13,391,120	-891,120		
非常勤職員給与支出		23,000,000	25,209,858	-2,209,858	給与へアップの為	
法定福利費支出		15,000,000	14,088,189	911,811		
事業費支出		27,085,000	30,015,832	-2,930,832		
給食費支出		11,500,000	12,273,791	-773,791	食材費高騰	
介護用品費支出		800,000	691,636	108,364		
医薬品費支出		10,000	9,349	651		
保健衛生費支出		600,000	773,986	-173,986		
医療費支出			2,200	-2,200		
被服費支出			13,508	-13,508		
教養娯楽費支出		500,000	342,576	157,424		
日用品費支出		1,600,000	1,476,213	123,787		
水道光熱費支出		10,000,000	10,841,315	-841,315	光熱費単価上昇	
賃借料支出		2,000,000	3,488,258	-1,488,258	空調リース	
渉外費支出		40,000	10,000	30,000		
車輛費支出		15,000	93,000	-78,000		
雑支出		20,000		20,000		
事務費支出		16,383,000	14,766,445	1,616,555	空調機リース	
福利厚生費支出		616,000	449,100	166,900		
旅費交通費支出		50,000	1,000	49,000		
研修研究費支出		100,000	8,000	92,000		
事務消耗品費支出		230,000	280,724	-50,724		
印刷製本費支出		260,000	236,021	23,979		
水道光熱費支出		900,000	392,157	507,843	光熱費単価上昇	
修繕費支出		650,000	1,295,237	-645,237	エアコン、トイレ、空調機の修繕によるもの	
通信運搬費支出		450,000	597,753	-147,753		
会議費支出		20,000		20,000		
広報費支出		150,000	121,000	29,000		
業務委託費支出		3,640,000	4,635,717	-995,717	入所者、従業員の紹介会社への支払増加によるもの	
手数料支出		115,000	155,943	-40,943		
保険料支出		470,000	459,750	10,250		
賃借料支出		4,890,000	2,431,092	2,458,908	空調機更新リース料増	
土地・建物賃借料支出	2,400,000	2,400,000		減		
租税公課支出	12,000	12,014	-14			
保守料支出	1,250,000	1,186,251	63,749			
諸会費支出	150,000	71,400	78,600			
雑支出	30,000		30,000			
職員被服費		33,286	-33,286			
支払利息支出	620,000	567,051	52,949			
支払利息支出	620,000	567,051	52,949			
事業活動支出計(2)		154,748,000	155,412,303	-664,303		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		7,393,000	4,632,638	2,760,362		
施設整備等による収支	その他の施設整備等による収入		36	-36		
	その他の収入		36	-36		
	施設整備等収入計(4)			36	-36	
	設備資金借入金元金償還支出	6,672,000	6,672,000			
	設備資金借入金元金償還支出	6,672,000	6,672,000			
	固定資産取得支出		573,000	-573,000		
	その他の取得支出		573,000	-573,000	502号室トイレ入替、火災報知器	
その他の施設整備等による支出		36	-36			
その他の支出		36	-36			
施設整備等支出計(5)		6,672,000	7,245,036	-673,036		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-6,672,000	-7,245,000	573,000		

ビハーラ今泉拠点区分 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

第一号第四様式
(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
その他の活動による収支	収				
	積立資産取崩収入	3,300,000	7,076,850	-3,776,850	退職金積立資産取崩によるもの
	長期預り金積立資産取崩収入	3,300,000	4,263,150	-963,150	
	退職金積立資産取崩収入		2,813,700	-2,813,700	
	サービス区分間繰入金収入		5,500,000	-5,500,000	
	サービス区分間繰入金収入		5,500,000	-5,500,000	
	その他の活動収入計(7)	3,300,000	12,576,850	-9,276,850	
	支				
	積立資産支出	3,250,000	22,976	3,227,024	
	長期預り金積立資産支出	3,100,000	22,976	3,077,024	
退職金積立資産支出	150,000		150,000		
サービス区分間繰入金支出		5,500,000	-5,500,000		
サービス区分間繰入金支出		5,500,000	-5,500,000		
その他支出	200,000	4,240,174	-4,040,174		
管理費返還支出	200,000	4,240,174	-4,040,174		
その他の活動支出計(8)	3,450,000	9,763,150	-6,313,150		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-150,000	2,813,700	-2,963,700	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		571,000	201,338	369,662	
前期末支払資金残高(12)			46,494,884	-46,494,884	
当期末支払資金残高(11)+(12)		571,000	46,696,222	-46,125,222	

ビハーラ今泉拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サ イ 部	収	介護保険事業収益	113,103,349	121,436,871	-8,333,522
		居宅介護料収益	52,496,003	56,154,668	-3,658,665
		介護報酬収益	52,496,003	56,154,668	-3,658,665
		居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,872,723	6,266,401	-393,678
		介護負担金収益(一般)	5,872,723	6,266,401	-393,678
		利用者等利用料収益	31,982,623	33,530,802	-1,548,179
		居宅介護サービス利用料収益	9,640,721	10,134,021	-493,300
		居住費収益(一般)	22,341,902	23,396,781	-1,054,879
		その他の事業収益	22,752,000	25,485,000	-2,733,000
		補助金事業収益	22,752,000	25,485,000	-2,733,000
		老人福祉事業収益	46,404,616	45,603,221	801,395
		運営事業収益	3,193,610	3,076,750	116,860
		管理費収益	3,193,610	3,072,900	120,710
		その他の利用料収益		3,850	-3,850
		その他の事業収益	43,211,006	42,526,471	684,535
		その他の利用料収益	43,211,006	42,526,471	684,535
		経常経費寄附金収益		20,000	-20,000
	経常経費寄附金収益		20,000	-20,000	
	サービス活動収益計(1)	159,507,965	167,060,092	-7,552,127	
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費	人件費	111,712,975	101,852,253	9,860,722
		役員報酬	15,000	10,000	5,000
		職員給料	57,358,808	52,084,283	5,274,525
		職員賞与	13,391,120	11,835,140	1,555,980
		非常勤職員給与	25,209,858	24,099,334	1,110,524
		退職給付費用	1,650,000	300,000	1,350,000
		法定福利費	14,088,189	13,523,496	564,693
		事業費	30,015,832	29,935,842	79,990
		給食費	12,273,791	12,819,918	-546,127
		介護用品費	691,636	1,933,363	-1,241,727
		医薬品費	9,349		9,349
		保健衛生費	773,986	1,246,747	-472,761
		医療費	2,200		2,200
		被服費	13,508		13,508
		教養娯楽費	342,576	244,005	98,571
		日用品費	1,476,213	1,608,809	-132,596
		水道光熱費	10,841,315	10,301,107	540,208
		賃借料	3,488,258	1,672,614	1,815,644
		渉外費	10,000	52,000	-42,000
		車輛費	93,000	8,952	84,048
		雑費		48,327	-48,327
		事務費	14,766,445	16,577,911	-1,811,466
		福利厚生費	449,100	504,435	-55,335
		旅費交通費	1,000	1,870	-870
		研修研究費	8,000	83,600	-75,600
		事務消耗品費	280,724	196,611	84,113
		印刷製本費	236,021	251,048	-15,027
	水道光熱費	392,157	864,639	-472,482	
	修繕費	1,295,237	3,680,003	-2,384,766	
	通信運搬費	597,753	499,231	98,522	
	広報費	121,000	240,900	-119,900	
	業務委託費	4,635,717	3,325,071	1,310,646	
	手数料	155,943	137,024	18,919	
	保険料	459,750	461,110	-1,360	
	賃借料	2,431,092	2,414,328	16,764	

ビハーラ今泉拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	土地・建物賃借料	2,400,000	2,400,000		
	租税公課	12,014	10,415	1,599	
	保守料	1,186,251	1,385,934	-199,683	
	諸会費	71,400	108,500	-37,100	
	雑費		13,192	-13,192	
	職員被服費	33,286		33,286	
	減価償却費	24,715,394	24,682,564	32,830	
	減価償却費	24,715,394	24,682,564	32,830	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,396,458	-10,396,458		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-10,396,458	-10,396,458		
	サービス活動費用計(2)	170,814,188	162,652,112	8,162,076	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-11,306,223	4,407,980	-15,714,203	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	61,955	2,247	59,708
		受取利息配当金収益	61,955	2,247	59,708
		その他のサービス活動外収益	475,021	172,359	302,662
		雑収益	475,021	172,359	302,662
		サービス活動外収益計(4)	536,976	174,606	362,370
	費用	支払利息	567,051	615,406	-48,355
		支払利息	567,051	615,406	-48,355
		その他のサービス活動外費用		10,450	-10,450
		雑損失		10,450	-10,450
		サービス活動外費用計(5)	567,051	625,856	-58,805
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-30,075	-451,250	421,175	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	-11,336,298	3,956,730	-15,293,028	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)			
		特別費用計(9)			
		特別増減差額(10)=(8)-(9)			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-11,336,298	3,956,730	-15,293,028	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-5,252,734	-9,209,464	3,956,730	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-16,589,032	-5,252,734	-11,336,298	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	2,813,700		2,813,700	
	退職積立金取崩額	2,813,700		2,813,700	
	その他の積立金積立額(16)				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-13,775,332	-5,252,734	-8,522,598	

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

第三号第一様式
(単位：円)

	資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末
流動資産				
現金預金	50,042,176	49,614,085	10,017,954	9,791,201
事業未収金	24,984,752	22,941,659	2,481,585	2,379,235
未収補助金	19,602,898	21,032,538	6,672,000	6,672,000
立替金	5,336,500	5,491,500	808,420	739,966
	118,026	148,388	55,949	55,949
固定資産	305,087,285	335,525,389	131,044,020	139,548,030
基本財産	243,560,768	267,647,385	77,760,000	84,432,000
建物	243,560,768	267,647,385	1,650,000	1,650,000
その他の固定資産	61,526,517	67,878,004	51,634,020	51,716,030
建物	3,615,385	3,750,352		
建物付属設備	540,170			
構築物	402,321	723,744		
車輦運搬具	2	2		
器具及び備品	324,609	464,166		
長期預り金積立資産	51,634,020	36,716,030		
管理費積立資産		15,000,000		
修繕費積立資産	5,000,000	5,000,000		
退職金積立資産		2,813,700		
その他の固定資産	10,010	3,410,010		
負債及び純資産の部合計	355,129,461	385,139,474	355,129,461	385,139,474
増		-30,010,013		
減				
流動負債				
事業未払金				
1年以内返済予定設備資金借入金				
職員預り金				
前受金				
固定負債				
設備資金借入金				
退職給付引当金				
長期預り金				
その他の固定負債				
負債の部合計				
純資産の部				
基本金				
基本金				
国庫補助金等特別積立金				
国庫補助金等特別積立金				
その他の積立金				
退職金積立金				
修繕積立金				
次期繰越活動増減差額				
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				
負債及び純資産の部合計				
増				
減				

ビハラーラ今泉拠点区分貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

第三号第四様式
(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	50,042,176	49,614,085	428,091	10,017,954	9,791,201	226,753
現金預金	24,984,752	22,941,659	2,043,093	2,481,585	2,379,235	102,350
事業未収金	19,602,898	21,032,538	-1,429,640	6,672,000	6,672,000	
未収補助金	5,336,500	5,491,500	-155,000	808,420	739,966	68,454
立替金	118,026	148,388	-30,362	55,949		55,949
固定資産	305,087,285	335,525,389	-30,438,104	131,044,020	139,548,030	-8,504,010
基本財産	243,560,768	267,647,385	-24,086,617	77,760,000	84,432,000	-6,672,000
建物	243,560,768	267,647,385	-24,086,617	1,650,000		1,650,000
その他の固定資産	61,526,517	67,878,004	-6,351,487	51,634,020	51,716,030	-82,010
建物	3,615,385	3,750,352	-134,967			
建物付属設備	540,170		540,170			
構築物	402,321	723,744	-321,423			
車輦運搬具	2	2				
器具及び備品	324,609	464,166	-139,557			
長期預り金積立資産	51,634,020	36,716,030	14,917,990			
管理費積立資産		15,000,000	-15,000,000			
修繕費積立資産	5,000,000	5,000,000				
退職金積立資産		2,813,700	-2,813,700			
その他の固定資産	10,010	3,410,010	-3,400,000			
負債及び純資産の部合計	355,129,461	385,139,474	-30,010,013	141,061,974	149,339,231	-8,277,257
流動負債				106,200,000	106,200,000	
事業未払金				106,200,000	106,200,000	
1年以内返済予定設備資金借入金				116,642,819	127,039,277	-10,396,458
職員預り金				116,642,819	127,039,277	-10,396,458
前受金				5,000,000	7,813,700	-2,813,700
固定負債				5,000,000	2,813,700	2,186,300
設備資金借入金						
退職給付引当金						
長期預り金						
その他の固定負債						
負債の部合計				141,061,974	149,339,231	-8,277,257
純資産の部						
基本金				106,200,000	106,200,000	
基本金				106,200,000	106,200,000	
国庫補助金等特別積立金				116,642,819	127,039,277	-10,396,458
国庫補助金等特別積立金				116,642,819	127,039,277	-10,396,458
その他の積立金				5,000,000	7,813,700	-2,813,700
退職金積立金						
修繕積立金				5,000,000	5,000,000	
次期繰越活動増減差額				-13,775,332	-5,252,734	-8,522,598
次期繰越活動増減差額				-13,775,332	-5,252,734	-8,522,598
(うち当期活動増減差額)				-11,336,298	3,956,730	-15,293,028
純資産の部合計				214,067,487	235,800,243	-21,732,756
負債及び純資産の部合計				355,129,461	385,139,474	-30,010,013

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
有価証券の評価方法は、移動平均法に基づく原価法によっている。
- (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（直接法）
- (3) 引当金の計上基準
・退職給付引当金－職員の退職金支払いに備えるため、退職金規程に基づき期末に自己都合により退職した場合の要支給額を計上している。

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

退職金規程に基づく退職給付制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等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、会計基準省令第2号第1様式、会計基準省令第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、会計基準省令第2号第2様式、会計基準省令第3号第2様式)

当法人は、事業区分が社会福祉事業のみの実施であるため、作成していない。

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、会計基準省令第2号第3様式、会計基準省令第3号第3様式)

拠点区分が1つのため、作成を省略している。

- (4) 拠点区分において作成する計算書類等とサービス区分の内容

ア ビハーラ今泉拠点計算書類（第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

イ 拠点区分資金収支明細書（別紙3（㊸））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（㊹））

「法人本部」

「特定施設ケアハウス ビハーラ今泉」

「ケアハウス ビハーラ今泉」

「居宅介護支援事業（あんのん）」

「訪問介護事務事業所（ヘルパーステーションあんのん）」

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。

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	267,647,385	0	24,086,617	243,560,768
合計	267,647,385	0	24,086,617	243,560,768

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

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）	243,560,768円
計	243,560,768円

担保している債務の種類及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）	84,432,000円
計	84,432,000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

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
建物（基本財産）	576,992,534	333,431,766	243,560,768
建物	4,998,800	1,383,415	3,615,385
建物付属設備	573,000	32,830	540,170
構築物	7,777,683	7,375,362	402,321
車輛運搬具	3,589,740	3,589,738	2
器具及び備品	17,924,003	17,599,394	324,609
合計	611,855,760	363,412,505	248,443,255

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	19,602,898		19,602,898
合計	19,602,898		19,602,898

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
イオンリート投資法人債	2,000,000		
ソフトバンクグループ株式会社債	3,000,000		
合計			

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

該当なし

15. 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

固定資産管理台帳

(単位：円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要
							うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額			
配膳車	H17/10/17	1	旧定額法	5	0.200	12	135,207	0	1	0	0	135,206	0	1	0	0	
コピーマシン	H17/10/17	1	旧定額法	6	0.166	12	834,226	0	1	0	0	834,225	0	1	0	0	
コピーマシン	H17/10/17	1	旧定額法	6	0.166	12	123,173	0	1	0	0	123,172	0	1	0	0	
コピーマシン	H17/10/17	1	旧定額法	5	0.200	12	258,245	0	1	0	0	258,244	0	1	0	0	
引出付台下戸棚	H17/10/17	1	旧定額法	15	0.066	12	144,671	0	11,479	0	8,593	141,785	0	2,886	0	0	
コピー用紙	H17/10/17	1	旧定額法	5	0.200	12	232,556	0	1	0	0	232,555	0	1	0	0	
コピー用紙	H17/10/17	1	旧定額法	8	0.125	12	286,559	0	1	0	0	286,558	0	1	0	0	
コピー用紙	H17/10/17	1	旧定額法	8	0.125	12	821,380	0	1	0	0	821,379	0	1	0	0	
コピー用紙	H17/10/17	1	旧定額法	3	0.333	12	224,173	0	1	0	0	224,172	0	1	0	0	
シャープ液晶テレビ	H18/4/30	1	旧定額法	5	0.200	12	247,800	0	1	0	0	247,799	0	1	0	0	
マックスンジ機	H20/8/31	7	新定額法	15	0.067	12	1,631,805	0	246,952	0	109,330	1,494,183	0	137,622	0	0	
カーテン	H17/10/31	1	旧定額法	3	0.333	12	957,485	0	1	0	0	957,484	0	1	0	0	
ベトナム(楽座)	H17/11/30	26	旧定額法	8	0.125	12	3,620,500	0	26	0	0	3,620,474	0	26	0	0	
大型吸引器TAP-5000SD	H17/11/30	1	旧定額法	5	0.200	12	178,500	0	1	0	0	178,499	0	1	0	0	
掃除機	H17/11/30	1	旧定額法	6	0.166	12	107,520	0	1	0	0	107,519	0	1	0	0	
コイン式洗濯乾燥機	H17/11/30	2	旧定額法	6	0.166	12	322,098	0	2	0	0	322,096	0	2	0	0	
コイン式洗濯乾燥機・ネット台	H17/11/30	2	旧定額法	6	0.166	12	296,793	0	2	0	0	296,791	0	2	0	0	
車椅子用体重計	H18/1/31	1	旧定額法	5	0.200	12	160,083	0	1	0	0	160,082	0	1	0	0	
小型ユークス 特定45%分	H25/9/30	1	新定額法	6	0.167	12	86,373	0	1	0	0	86,372	0	1	0	0	
歩行訓練用すり・台座	H25/5/31	1	新定額法	5	0.200	12	117,360	0	1	0	0	117,359	0	1	0	0	
歩行訓練用マット・台座	H25/5/31	1	新定額法	5	0.200	12	111,770	0	1	0	0	111,769	0	1	0	0	
衣類乾燥機	H28/12/31	1	新定額法	15	0.067	12	225,337	0	161,175	0	15,097	79,259	0	146,078	0	0	
パティ(あんのん用)	H26/7/22	1	新定額法	4	0.250	12	226,800	0	1	0	0	226,799	0	1	0	0	
計							17,924,003	0	454,166	0	139,537	17,599,394	0	324,509	0	0	
有形固定資産計							34,863,226	0	4,938,261	0	628,777	29,930,739	0	4,852,487	0	0	
その他の固定資産合計							34,863,226	0	4,938,261	0	628,777	29,930,739	0	4,852,487	0	0	
固定資産合計							611,555,760	224,200,000	272,585,649	127,039,277	24,715,394	167,557,181	10,396,438	248,443,268	115,642,819	0	

財産目録
令和 4年 3月31日 現在

別紙 4
(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許在高	—	運転資金として	—	—	278,149
普通預金	福岡中央銀行 渡辺通支店他	—	運転資金として	—	—	21,892,903
定期預金	福岡中央銀行 清川支店	—	退職金積立として	—	—	2,813,700
			小計			24,984,752
事業未収金	国保連他	—	2月・3月介護報酬他	—	—	19,602,898
未収補助金	福岡市	—	ケアハウス運営費補助金他	—	—	5,336,600
立替金	入居者	—	入居者健康診断料立替金	—	—	118,026
			流動資産合計			60,042,176
2 固定資産						
(1) 基本財産						
建物	(ビハーク今泉拠点) 福岡県福岡市中央区今泉1-18-15	2005年度 2006年度 2015年度	第1種社会福祉事業である経費老人ホーム等に 使用している。	627,411,534 441,009 49,140,000	295,645,771 419,120 37,366,876	231,766,763 21,880 11,773,126
			小計			243,560,768
			基本財産合計			243,560,768
(2) その他の固定資産						
建物	(ビハーク今泉拠点) 福岡県福岡市中央区今泉1-18-15	2011年度	第1種社会福祉事業である経費老人ホーム等に 使用している。	4,998,800	1,383,415	3,615,385
建物付属設備	1/4取替工事、火災報知器取替工事	—	第1種社会福祉事業の施設として使用	573,000	32,830	540,170
構築物	囲障、植栽他	—	施設用	7,777,683	7,375,362	402,321
車両運搬具	スバル フォレスター 他1台	—	利用者送迎用等	3,589,740	3,589,738	2
器具及び備品	マッサージ機、衣類乾燥機他	—	施設用	17,924,003	17,599,394	324,609
長期預り金積立資産	普通預金 福岡中央銀行渡辺通支店他	—	入居者預り金	—	—	51,634,020
修繕費積立資産	イオンリート投資法人債 みずほ証券福岡支店	—	将来における大規模修繕に備えるための債券	—	—	2,000,000
	ワトソングループ社債 大和証券	—	将来における大規模修繕に備えるための債券	—	—	3,000,000
			小計			5,000,000
その他の固定資産	特約預託金	—		10,010	—	10,010
			その他の固定資産合計			61,626,517
			固定資産合計			305,087,285
			資産合計			355,129,461
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給与他	—		—	—	2,481,586
1年以内返済予定設備資金借入金	福岡中央銀行渡辺通支店	—		—	—	6,672,000
職員預り金	3月分源泉所得税他	—		—	—	808,420
前受金	立替金精算超過分	—		—	—	55,949
			流動負債合計			10,017,954
2 固定負債						
設備資金借入金	福岡中央銀行渡辺通支店	—		—	—	77,760,000
退職給付引当金		—		—	—	1,050,000
長期預り金	入居者預り金	—		—	—	51,634,020
			固定負債合計			131,044,020
			負債合計			141,061,974
			引当資産			214,067,487