

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方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転のファイナンス・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

- ・退職給付引当金一北海道民間社会福祉事業職員共済会の基準により計上
- ・賞与引当金 一給与規定に準じ6月支給予定の4/6相当額計上

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

- ア 独) 福祉医療機構の退職給付制度に準ずる
- イ 北海道民間社会福祉事業職員共済会に準ずる

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

- (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) 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）
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

イ 特養Ⅰ拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム 手稲リハビリテーションセンター」

ウ 特養Ⅱ拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム 西野ケアセンター」

「西野デイサービスセンター」

「宏友会指定居宅介護事業所」

「札幌市西区介護予防センター西町」

- エ 軽費 I 拠点 (社会福祉事業)
「ケアハウス藤花」
- オ グループホーム I 拠点 (社会福祉事業)
「風車の家」
- カ 西野拠点 (収益事業)
「宏友ハイツ」

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	418,798,744	0	0	418,798,744
建物	1,147,559,949	0	60,381,786	1,087,178,163
				0
				0
合計	1,566,358,693	0	60,381,786	1,505,976,907

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

土地 (基本財産)	140,501,100 円
建物 (基本財産)	513,481,267 円
計	653,982,367 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)	594,840,000 円
計	594,840,000 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)	2,469,627,350	1,382,449,187	1,087,178,163
建物	328,750,488	101,609,986	227,140,502
構築物	71,917,227	56,381,451	15,535,776
機械及び装置	2,780,000	2,737,995	42,005
車輛運搬具	32,494,989	23,544,569	8,950,420
器具及び備品	214,681,306	169,231,081	45,450,225
有形リース資産	13,805,119	5,589,964	8,215,155
合計	3,134,056,479	1,741,544,233	1,392,512,246

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	196,127,053	0	196,127,053
未収金	265,326	0	265,326
未収補助金	4,840,000	0	4,840,000
合計	201,232,379	0	201,232,379

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び当期損益

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

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

資金収支計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04年 03月 31日

社会福祉法人 宏友会2021

法人合計 内部 (1様式)

(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,240,449,655	1,241,690,364	△1,240,709	
	老人福祉事業収入	51,598,152	51,401,312	196,840	
	収益事業収入	7,593,680	7,593,680		
	経常経費寄附金収入	1,100,000	1,200,000	△100,000	
	受取利息配当金収入	22,143	18,335	3,808	
	その他の収入	11,984,951	13,154,751	△1,169,800	
	事業活動収入計 (1)	1,312,748,581	1,315,058,442	△2,309,861	
	支出				
	人件費支出	882,174,963	884,832,413	△2,657,450	
事業費支出	202,692,789	206,751,169	△4,058,380		
事務費支出	175,360,153	178,916,242	△3,556,089		
利用者負担軽減額	4,093,740	4,059,783	33,957		
支払利息支出	6,284,250	6,251,500	32,750		
その他の支出	1,069,200	1,038,640	30,560		
事業活動支出計 (2)	1,271,675,095	1,281,849,747	△10,174,652		
事業活動資金収支差額 (3) = (1-2)	41,073,486	33,208,695	7,864,791		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	23,161,000	23,161,000		
	設備資金借入金収入	108,000,000	108,000,000		
	施設整備等収入計 (4)	131,161,000	131,161,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	40,560,000	40,560,000		
固定資産取得支出	123,526,359	124,167,159	△640,800		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,139,122	2,071,912	67,210		
施設整備等支出計 (5)	166,225,481	166,799,071	△573,590		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4-5)	△35,064,481	△35,638,071	573,590		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	12,094,590	15,027,435	△2,932,845	
	拠点区分間繰入金収入	4,000,000		4,000,000	
	その他の活動による収入	319,341	585,566	△266,225	
	その他の活動収入計 (7)	16,413,931	15,613,001	800,930	
	支出				
	長期運営資金借入金元金償還支出	672,000	672,000		
	積立資産支出	15,783,850	15,764,020	19,830	
	拠点区分間繰入金支出	4,000,000		4,000,000	
	その他の活動支出計 (8)	20,455,850	16,436,020	4,019,830	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7-8)	△4,041,919	△823,019	△3,218,900		
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11) = (3+6+9-10)	1,967,086	△3,252,395	5,219,481		
前期末支払資金残高 (12)	516,440,633	516,440,633			
当期末支払資金残高 (11+12)	518,407,719	513,188,238	5,219,481		

事業活動計算書

(自) 令和03年 04月 01日 (至) 令和04年 03月 31日

社会福祉法人 宏友会2021

法人合計 内部 (1様式)

(単位:円)

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	1,241,690,364	1,282,467,790	△40,777,426
	老人福祉事業収益	51,401,312	52,903,011	△1,501,699
	収益事業収益	7,593,680	7,295,200	298,480
	経常経費寄附金収益	1,200,000	200,000	1,000,000
	サービス活動収益計 (1)	1,301,885,356	1,342,866,001	△40,980,645
	費用			
	人件費	888,360,078	884,696,220	3,663,858
	事業費	206,751,169	196,351,082	10,400,087
	事務費	178,916,242	160,977,883	17,938,359
利用者負担軽減額	4,059,783	4,440,827	△381,044	
減価償却費	89,915,339	86,549,903	3,365,436	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△20,390,746	△21,140,089	749,343	
サービス活動費用計 (2)	1,347,611,865	1,311,875,826	35,736,039	
サービス活動増減差額 (3) = (1-2)	△45,726,509	30,990,175	△76,716,684	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	18,335	26,621	△8,286
	その他のサービス活動外収益	13,154,751	9,412,846	3,741,905
	サービス活動外収益計 (4)	13,173,086	9,439,467	3,733,619
	費用			
	支払利息	6,251,500	5,840,992	410,508
	その他のサービス活動外費用	1,038,640	1,071,892	△33,252
	サービス活動外費用計 (5)	7,290,140	6,912,884	377,256
	サービス活動外増減差額 (6) = (4-5)	5,882,946	2,526,583	3,356,363
	経常増減差額 (7) = (3+6)	△39,843,563	33,516,758	△73,360,321
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	23,161,000	7,909,000	15,252,000
	固定資産売却益		169,999	△169,999
	その他の特別収益	35,854		35,854
	特別収益計 (8)	60,544,515	8,078,999	52,465,516
	費用			
	固定資産売却損・処分損	969,302	1,670,771	△701,469
	国庫補助金等特別積立金積立額	23,161,000	7,909,000	15,252,000
	その他の特別損失	35,854		35,854
	特別費用計 (9)	61,513,817	9,579,771	51,934,046
特別増減差額 (10) = (8-9)	△969,302	△1,500,772	531,470	
当期活動増減差額 (11) = (7+10)	△40,812,865	32,015,986	△72,828,851	
繰越活動増減額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	686,207,206	654,191,220	32,015,986
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11+12)	645,394,341	686,207,206	△40,812,865
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13+14+15-16)	645,394,341	686,207,206	△40,812,865

貸借対照表

令和04年03月31日 現在

社会福祉法人 宏友会2021

法人合計

内部(1様式)

(単位:円)

資産の部		負債の部						
		勘定科目	前年度末	増減	勘定科目	前年度末	増減	
流動資産		625,965,080	625,310,604	654,476	流動負債	204,353,263	186,032,713	18,320,550
現金預金	412,309,319	398,728,964	13,580,355	事業未払金	28,276,571	26,494,365	1,782,186	
有価証券	1,270,000	1,270,000		1年以内返済予定設備資金借入金	44,160,000	33,360,000	10,800,000	
事業未収金	196,127,063	209,403,905	△13,276,852	1年以内返済予定長期運営資金借入金	672,000	672,000		
未収金	265,326	322,410	△57,084	1年以内返済予定リース債務	2,155,201	1,332,602	822,599	
未収補助金	4,840,000	1,910,857	2,929,143	未払費用	79,169,806	77,580,591	1,589,215	
貯蔵品	968,237	968,237		職員預り金	5,189,080	4,788,595	400,485	
立替金	9,578,979	9,731,708	△152,729	仮受金	141,385	6,400	134,985	
前払金	20,600	13,200	7,400	賞与引当金	44,589,220	41,798,140	2,791,080	
前払費用	585,566	947,576	△362,010	固定負債	698,016,117	641,996,178	56,019,939	
仮払金		2,013,747	△2,013,747	設備資金借入金	550,680,000	494,040,000	56,640,000	
固定資産	2,003,678,481	1,968,035,079	35,643,402	長期運営資金借入金	2,544,000	3,216,000	△672,000	
(基本財産)	1,505,976,907	1,566,358,693	△60,381,786	リース債務	8,164,852	7,026,763	1,138,089	
土地	418,798,744	418,798,744		退職給付引当金	135,630,265	136,716,415	△1,086,150	
建物	1,087,178,163	1,147,559,949	△60,381,786	長期預り金	997,000	997,000		
(その他の固定資産)	497,701,574	401,676,386	96,025,188	負債の部合計	902,369,380	828,028,891	74,340,489	
土地	9,875,973	9,875,973		純資産の部				
建物	227,140,502	126,740,126	100,400,376	基本金	640,937,440	640,937,440		
構築物	15,535,776	17,839,495	△2,303,719	国庫補助金等特別積立金	402,942,400	400,172,146	2,770,254	
機械及び装置	42,005	84,004	△41,999	その他の積立金	38,000,000	38,000,000		
車輻運搬具	8,950,420	11,825,448	△2,875,028	修繕積立金	38,000,000	38,000,000		
器具及び備品	45,450,225	42,522,729	2,927,496	次期繰越活動増減差額	645,394,341	686,207,206	△40,812,865	
建設仮勘定		2,530,000	△2,530,000	(うち当期活動増減差額)	△40,812,865	32,015,986	△72,828,851	
有形リース資産	8,215,155	8,854,862	△639,707	純資産の部合計	1,727,274,181	1,765,316,792	△38,042,611	
権利	4,003,083	4,536,888	△533,805					
無形リース資産	3,293,290	136,716,415	△1,086,150					
退職給付引当資産	135,630,265	38,997,000	97,633,265					
その他積立資産	38,997,000	997,000	38,000,000					
管理費積立預金	997,000	997,000						
修繕積立預金	38,000,000	38,000,000						
差入保証金	420,000	585,566	△165,566					
長期前払費用	147,880	147,880						
その他の固定資産								
資産の部合計	2,629,643,561	2,593,345,683	36,297,878	負債及び純資産の部合計	2,629,643,561	2,593,345,683	36,297,878	