

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

下伊那郡豊丘村大字神稲4026番地1
社会福祉法人 信濃こぶし会

法人単位資金収支計算書

第一号第一様式

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 信濃こぶし会

(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				
	就労支援事業収入	13,899,000	14,901,575 Δ	1,002,575	
	障害福祉サービス等事業収入	368,636,000	366,700,238	1,935,762	
	受取利息配当金収入	36,000	8,135	27,865	
	その他の収入	5,553,000	5,110,307	442,693	
	事業活動収入計(1)	388,124,000	386,720,255	1,403,745	
	支出				
	人件費支出	277,800,000	272,624,575	5,175,425	
	事業費支出	33,389,000	30,921,310	2,467,690	
	事務費支出	32,180,000	25,524,011	6,655,989	
就労支援事業支出	13,899,000	13,856,893	42,107		
その他の支出	1,823,000	1,939,905 Δ	116,905		
事業活動支出計(2)	359,091,000	344,866,694	14,224,306		
事業活動資金収支差額(3) = (1) - (2)	29,033,000	41,853,561 Δ	12,820,561		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	2,120,000 Δ	2,120,000	
	施設整備等収入計(4)	0	2,120,000 Δ	2,120,000	
	支出				
	固定資産取得支出	17,536,000	17,534,770	1,230	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	876,000	875,568	432	
施設整備等支出計(5)	18,412,000	18,410,338	1,662		
施設整備等資金収支差額(6) = (4) - (5)	Δ 18,412,000	Δ 16,290,338	Δ 2,121,662		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産積立支出	7,383,000	7,198,077	184,923	
	その他の活動支出計(8)	7,383,000	7,198,077	184,923	
	その他の活動資金収支差額(9) = (7) - (8)	Δ 7,383,000	Δ 7,198,077	Δ 184,923	
予備費支出(10)	0	0	0		
当期資金収支差額合計(11) = (3) + (6) + (9) - (10)	3,238,000	18,365,146 Δ	15,127,146		
前期末支払資金残高(12)	342,332,000	342,336,651 Δ	4,651		
当期末支払資金残高(11) + (12)	345,570,000	360,701,797 Δ	15,131,797		

法人単位事業活動計算書

第二号第一様式

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 信濃こぶし会

(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			
	就労支援事業収益	14,901,575	14,086,531	815,044
	障害福祉サービス等事業収益	366,700,238	349,621,766	17,078,472
	サービス活動収益計 (1)	381,601,813	363,708,297	17,893,516
	費用			
	人件費	274,679,005	263,022,608	11,656,397
	事業費	30,921,310	30,005,554	915,756
	事務費	25,524,011	24,651,765	872,246
	就労支援事業費用	13,951,279	13,604,166	347,113
	減価償却費	33,961,008	33,432,552	528,456
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 14,028,728	△ 14,311,254	282,526	
サービス活動費用計 (2)	365,007,885	350,405,391	14,602,494	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16,593,928	13,302,906	3,291,022	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	8,157	22,949	△ 14,792
	その他のサービス活動外収益	5,110,307	9,824,112	△ 4,713,805
	サービス活動外収益計 (4)	5,118,464	9,847,061	△ 4,728,597
	費用			
	その他のサービス活動外費用	1,939,905	1,727,275	212,630
サービス活動外費用計 (5)	1,939,905	1,727,275	212,630	
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,178,559	8,119,786	△ 4,941,227	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)	19,772,487	21,422,692	△ 1,650,205	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	2,120,000	0	2,120,000
	特別収益計 (8)	2,120,000	0	2,120,000
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	4	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,120,000	0	2,120,000
特別費用計 (9)	2,120,004	4	2,120,000	
特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△ 4	4	0	
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	19,772,483	21,422,688	△ 1,650,205	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	542,202,827	525,780,165	16,422,662
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	561,975,310	547,202,853	14,772,457
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
	その他の積立金積立額 (16)	5,000,026	5,000,026	0
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	556,975,284	542,202,827	14,772,457

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和4年3月31日現在

(単位:円)

社会福祉法人 信濃こぶし会							
資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	375,145,299	355,277,467	19,867,832	流動負債	19,651,544	16,718,125	2,933,419
現金預金	315,303,486	292,687,232	22,616,254	事業未払金	9,223,999	9,536,710	△ 312,711
事業未収金	59,018,444	61,627,764	△ 2,609,320	1年以内返済予定リース債務	1,719,960	145,584	1,574,376
利用者食費未収金	796,782	962,471	△ 165,689	職員預り金	664,501	0	664,501
仮払金	26,587	0	26,587	仮受金	298,359	3,458	294,901
固定資産	391,257,623	392,398,465	△ 1,140,842	賞与引当金	3,488,082	3,631,725	△ 143,643
基本財産	254,601,929	272,876,926	△ 18,274,997	その他の流動負債	4,256,643	3,400,648	855,995
土地	21,326,200	21,326,200	0	固定負債	21,928,486	13,998,670	7,929,816
建物	232,275,729	250,550,726	△ 18,274,997	リース債務	6,659,400	509,544	6,149,856
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	15,269,086	13,489,126	1,779,960
その他の固定資産	136,655,694	119,521,539	17,134,155	負債の部合計	41,580,030	30,716,795	10,863,235
土地	12,658,367	12,658,367	0	純 資 産 の 部			
建物	31,178,279	29,847,457	1,330,822	基本金	10,356,400	10,356,400	0
構築物	18,714,864	20,796,226	△ 2,081,362	国庫補助金等特別積立金	138,295,581	150,204,309	△ 11,908,728
機械及び装置	6,454,480	4,538,824	1,915,656	その他の積立金	19,195,627	14,195,601	5,000,026
車両運搬具	9,093,546	6,283,519	2,810,027	設備等整備積立金	16,971,582	11,971,578	5,000,004
器具及び備品	10,940,002	11,157,517	△ 217,515	工賃変動積立金	2,224,045	2,224,023	22
有形リース資産	4,121,150	0	4,121,150	次期繰越活動増減差額	556,975,284	542,202,827	14,772,457
権利	1,823,334	1,885,447	△ 62,113	(うち当期活動増減差額)	19,772,483	21,422,688	△ 1,650,205
ソフトウェア	3,087,079	4,009,327	△ 922,248				
無形リース資産	4,114,880	655,128	3,459,752				
投資有価証券	5,000	5,000	0				
退職給付引当資産	15,269,086	13,489,126	1,779,960				
設備等整備積立資産	16,971,582	11,971,578	5,000,004				
工賃変動積立資産	2,224,045	2,224,023	22				
資産の部合計	766,402,922	747,675,932	18,726,990	純資産の部合計	724,822,892	716,959,137	7,863,755
				負債及び純資産の部合計	766,402,922	747,675,932	18,726,990

こぶし園拠点区分 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
収 入	就労支援事業収入	13,899,000	14,901,575 Δ	1,002,575	
	就労支援事業収入	13,899,000	14,901,575 Δ	1,002,575	
	障害福祉サービス等事業収入	368,636,000	366,700,238	1,935,762	
	自立支援給付費収入	276,153,000	275,420,701	732,299	
	介護給付費収入	151,533,000	150,813,691	719,309	
	訓練等給付費収入	120,635,000	120,660,970 Δ	25,970	
	計画相談支援給付費収入	3,985,000	3,946,040	38,960	
	障害児施設給付費収入	62,199,000	63,247,844 Δ	1,048,844	
	障害児通所給付費収入	58,649,000	59,470,334 Δ	821,334	
	障害児相談支援給付費収入	3,550,000	3,777,510 Δ	227,510	
	補足給付費収入	3,270,000	3,270,000	0	
	特定障害者特別給付費収入	3,270,000	3,270,000	0	
	特定費用収入	11,014,000	10,996,819	17,181	
	その他の事業収入	16,000,000	13,764,874	2,235,126	
	補助金事業収入	3,117,000	931,189	2,185,811	
	受託事業収入	577,000	659,889 Δ	82,889	
	その他の事業収入	12,306,000	12,173,796	132,204	
	受取利息配当金収入	36,000	8,135	27,865	
	その他の収入	5,553,000	5,110,307	442,693	
	受入研修費収入	96,000	107,000 Δ	11,000	
利用者等外給食費収入	1,851,000	1,899,000 Δ	48,000		
雑収入	3,606,000	3,104,307	501,693		
事業活動収入計 (1)	388,124,000	386,720,255	1,403,745		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	277,800,000	272,624,575	5,175,425	
	役員報酬支出	3,400,000	3,124,000	276,000	
	職員給料支出	93,874,000	92,532,253	1,341,747	
	職員賞与支出	25,327,000	24,971,550	355,450	
	非常勤職員給与支出	120,755,000	118,631,119	2,123,881	
	退職給付支出	2,722,000	2,670,000	52,000	
	法定福利費支出	31,722,000	30,695,653	1,026,347	
	事業費支出	33,389,000	30,921,310	2,467,690	
	給食費支出	4,345,000	4,289,731	55,269	
	保健衛生費支出	1,855,000	1,415,556	439,444	
	医療費支出	10,000	1,290	8,710	
	被服費支出	142,000	125,620	16,380	
	教養娯楽費支出	589,000	482,061	106,939	
	日用品費支出	599,000	518,128	80,872	
	保育材料費支出	500,000	450,245	49,755	
	本人支給金支出	2,162,000	2,169,815 Δ	7,815	
	水道光熱費支出	4,288,000	4,536,997 Δ	248,997	
	燃料費支出	800,000	620,196	179,804	
	消耗器具備品費支出	930,000	670,480	259,520	
	保険料支出	5,000	0	5,000	
	賃借料支出	2,433,000	2,371,789	61,211	
	教育指導費支出	615,000	477,976	137,024	
	車輛費支出	13,855,000	12,661,062	1,193,938	
	雑支出	261,000	130,364	130,636	
	事務費支出	32,180,000	25,524,011	6,655,989	
	福利厚生費支出	1,213,000	1,042,281	170,719	
	職員被服費支出	120,000	96,016	23,984	
	旅費交通費支出	355,000	111,482	243,518	
	研修研究費支出	1,685,000	1,503,392	181,608	
	事務消耗品費支出	1,552,000	972,297	579,703	
	印刷製本費支出	155,000	99,550	55,450	
	水道光熱費支出	880,000	489,265	390,735	
	燃料費支出	275,000	53,368	221,632	
	修繕費支出	2,210,000	1,365,357	844,643	
	通信運搬費支出	1,915,000	1,668,623	246,377	
	会議費支出	75,000	46,490	28,510	
	広報費支出	520,000	404,085	115,915	
業務委託費支出	8,652,000	7,196,580	1,455,420		
手数料支出	863,000	649,990	213,010		
保険料支出	2,841,000	2,231,566	609,434		
賃借料支出	825,000	585,101	239,899		
土地・建物賃借料支出	3,580,000	3,506,974	73,026		
租税公課支出	1,680,000	1,232,104	447,896		
保守料支出	1,759,000	1,582,252	176,748		
渉外費支出	435,000	282,085	152,915		
諸会費支出	383,000	235,700	147,300		

(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	雑支出	207,000	169,453	37,547	
	就労支援事業支出	13,899,000	13,856,893	42,107	
	就労支援事業販売原価支出	13,899,000	13,856,893	42,107	
	就労支援事業製造原価支出	13,899,000	13,856,893	42,107	
	その他の支出	1,823,000	1,939,905 Δ	116,905	
	利用者等外給食費支出	1,823,000	1,843,234 Δ	20,234	
	雑支出	0	96,671 Δ	96,671	
	事業活動支出計 (2)	359,091,000	344,866,694	14,224,306	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)		29,033,000	41,853,561 Δ	12,820,561	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	0	2,120,000 Δ	2,120,000	
	施設整備等補助金収入	0	2,120,000 Δ	2,120,000	
	施設整備等収入計 (4)	0	2,120,000 Δ	2,120,000	
	支出				
	固定資産取得支出	17,536,000	17,534,770	1,230	
	建物取得支出	5,280,000	5,280,000	0	
	構築物取得支出	462,000	462,000	0	
	機械及び装置取得支出	2,414,000	2,414,060 Δ	60	
	車両運搬具取得支出	6,879,000	6,877,750	1,250	
器具及び備品取得支出	2,501,000	2,500,960	40		
ファイナンス・リース債務の返済支出	876,000	875,568	432		
施設整備等支出計 (5)	18,412,000	18,410,338	1,662		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)		Δ 18,412,000	Δ 16,290,338	Δ 2,121,662	
その他の活動による収支	収入				
	サービス区分間繰入金収入	0	0	0	
	支出				
	積立資産積立支出	7,383,000	7,198,077	184,923	
	退職給付引当資産支出	2,383,000	2,198,073	184,927	
	積立資産積立支出	5,000,000	5,000,004 Δ	4	
サービス区分間繰入金支出	0	0	0		
その他の活動支出計 (8)		7,383,000	7,198,077	184,923	
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)		Δ 7,383,000	Δ 7,198,077	Δ 184,923	
予備費支出 (10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)		3,238,000	18,365,146 Δ	15,127,146	
前期末支払資金残高 (12)		342,332,000	342,336,651 Δ	4,651	
当期末支払資金残高 (11) + (12)		345,570,000	360,701,797 Δ	15,131,797	

こぶし園拠点区分 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

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
収 益	就労支援事業収益	14,901,575	14,086,531	815,044
	就労支援事業収益	14,901,575	14,086,531	815,044
	障害福祉サービス等事業収益	366,700,238	349,621,766	17,078,472
	自立支援給付費収益	275,420,701	267,242,598	8,178,103
	介護給付費収益	150,813,691	145,619,188	5,194,503
	訓練等給付費収益	120,660,970	117,492,340	3,168,630
	計画相談支援給付費収益	3,946,040	4,131,070 Δ	185,030
	障害児施設給付費収益	63,247,844	56,372,788	6,875,056
	障害児通所給付費収益	59,470,334	52,866,948	6,603,386
	障害児相談給付費収益	3,777,510	3,505,840	271,670
	補足給付費収益	3,270,000	3,360,000 Δ	90,000
	特定障害者特別給付費収益	3,270,000	3,360,000 Δ	90,000
	特定費用収益	10,996,819	10,675,020	321,799
	その他の事業収益	13,764,874	11,971,360	1,793,514
	補助金事業収益	931,189	164,500	766,689
	受託事業収益	659,889	652,942	6,947
その他の事業収益	12,173,796	11,153,918	1,019,878	
	サービス活動収益計 (1)	381,601,813	363,708,297	17,893,516
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	274,679,005	263,022,608	11,656,397
	役員報酬	3,124,000	3,148,800 Δ	24,800
	職員給料	92,532,253	90,253,083	2,279,170
	職員賞与	21,339,825	20,726,051	613,774
	賞与引当金繰入	3,488,082	3,631,725 Δ	143,643
	非常勤職員給与	118,631,119	111,119,235	7,511,884
	退職給付費用	4,868,073	5,000,062 Δ	131,989
	法定福利費	30,695,653	29,143,652	1,552,001
	事業費	30,921,310	30,005,554	915,756
	給食費	4,289,731	4,124,191	165,540
	医薬品費	0	412 Δ	412
	保健衛生費	1,415,556	2,880,314 Δ	1,464,758
	医療費	1,290	0	1,290
	被服費	125,620	2,299	123,321
	教養娯楽費	482,061	751,948 Δ	269,887
	日用品費	518,128	594,304 Δ	76,176
	保育材料費	450,245	440,694	9,551
	本人支給金	2,169,815	1,944,324	225,491
	水道光熱費	4,536,997	3,978,619	558,378
	燃料費	620,196	559,102	61,094
	消耗器具備品費	670,480	1,928,226 Δ	1,257,746
	賃借料	2,371,789	1,806,395	565,394
	教育指導費	477,976	185,095	292,881
	車輛費	12,661,062	10,740,485	1,920,577
	雑費	130,364	69,146	61,218
	事務費	25,524,011	24,651,765	872,246
	福利厚生費	1,042,281	834,194	208,087
	職員被服費	96,016	77,291	18,725
	旅費交通費	111,482	171,890 Δ	60,408
	研修研究費	1,503,392	276,309	1,227,083
	事務消耗品費	972,297	977,935 Δ	5,638
	印刷製本費	99,550	88,635	10,915
	水道光熱費	489,265	628,451 Δ	139,186
	燃料費	53,368	158,267 Δ	104,899
	修繕費	1,365,357	2,044,710 Δ	679,353
	通信運搬費	1,668,623	1,607,546	61,077
	会議費	46,490	27,036	19,454
	広報費	404,085	417,970 Δ	13,885
	業務委託費	7,196,580	7,237,196 Δ	40,616
	手数料	649,990	454,940	195,050
	保険料	2,231,566	2,742,958 Δ	511,392
	賃借料	585,101	538,832	46,269
	土地・建物賃借料	3,506,974	3,492,071	14,903
	租税公課	1,232,104	1,325,285 Δ	93,181
	保守料	1,582,252	1,002,010	580,242
	渉外費	282,085	204,842	77,243
	諸会費	235,700	218,500	17,200
雑費	169,453	124,897	44,556	
就労支援事業費用	13,951,279	13,604,166	347,113	
就労支援事業販売原価	13,951,279	13,604,166	347,113	
当期就労支援事業製造原価	13,951,279	13,604,166	347,113	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)	
増 減 の 部 活 動	費用	減価償却費	33,961,008	33,432,552	528,456
		国庫補助金等特別積立金取崩額	14,028,728 Δ	14,311,254	282,526
		サービス活動費用計 (2)	365,007,885	350,405,391	14,602,494
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	16,593,928	13,302,906	3,291,022
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	8,157	22,949 Δ	14,792
		その他のサービス活動外収益	5,110,307	9,824,112 Δ	4,713,805
		受入研修費収益	107,000	37,000	70,000
		利用者等外給食費収益	1,899,000	2,147,715 Δ	248,715
		雑収益	3,104,307	7,639,397 Δ	4,535,090
		サービス活動外収益計 (4)	5,118,464	9,847,061 Δ	4,728,597
	費 用	その他のサービス活動外費用	1,939,905	1,727,275	212,630
		利用者等外給食費	1,843,234	1,727,275	115,959
		雑損失	96,671	0	96,671
		サービス活動外費用計 (5)	1,939,905	1,727,275	212,630
		サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,178,559	8,119,786 Δ	4,941,227
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	19,772,487	21,422,692 Δ	1,650,205	
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	2,120,000	0	2,120,000
		施設整備等補助金収益	2,120,000	0	2,120,000
		特別収益計 (8)	2,120,000	0	2,120,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	4	4	0
		車両運搬具売却損・処分損	3	3	0
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,120,000	0	2,120,000
		特別費用計 (9)	2,120,004	4	2,120,000
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	4 Δ	4	0
		当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	19,772,483	21,422,688 Δ	1,650,205
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額 (12)	542,202,827	525,780,165	16,422,662
		当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	561,975,310	547,202,853	14,772,457
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	5,000,026	5,000,026	0
		その他積立金積立額	5,000,026	5,000,026	0
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	556,975,284	542,202,827	14,772,457

こぶし園拠点区分貸借対照表(3-4)

第三号第四様式

令和4年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当 年 末	前 年 末	増 減		当 年 末	前 年 末	増 減
流動資産	375,145,299	355,277,467	19,867,832	流動負債	19,651,544	16,718,125	2,933,419
現金預金	315,303,486	292,687,232	22,616,254	事業未払金	9,223,999	9,536,710	△ 312,711
事業未収金	59,018,444	61,627,764	△ 2,609,320	1年以内返済予定リース債務	1,719,960	145,584	1,574,376
利用者食費未収金	796,782	962,471	△ 165,689	職員預り金	664,501	0	664,501
仮払金	26,587	0	26,587	仮受金	298,359	3,458	294,901
固定資産	391,257,623	392,398,465	△ 1,140,842	賞与引当金	3,488,082	3,631,725	△ 143,643
基本財産	254,601,929	272,876,926	△ 18,274,997	その他の流動負債	4,256,643	3,400,648	855,995
土地	21,326,200	21,326,200	0	固定負債	21,928,486	13,998,670	7,929,816
建物	232,275,729	250,550,726	△ 18,274,997	リース債務	6,659,400	509,544	6,149,856
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	15,269,086	13,489,126	1,779,960
その他の固定資産	136,655,694	119,521,539	17,134,155	負債の部合計	41,580,030	30,716,795	10,863,235
土地	12,658,367	12,658,367	0	純 資 産 の 部			
建物	31,178,279	29,847,457	1,330,822	基本金	10,356,400	10,356,400	0
構築物	18,714,864	20,796,226	△ 2,081,362	国庫補助金等特別積立金	138,295,581	150,204,309	△ 11,908,728
機械及び装置	6,454,480	4,538,824	1,915,656	その他の積立金	19,195,627	14,195,601	5,000,026
車両運搬具	9,093,546	6,283,519	2,810,027	設備等整備積立金	16,971,582	11,971,578	5,000,004
器具及び備品	10,940,002	11,157,517	△ 217,515	工賃変動積立金	2,224,045	2,224,023	22
有形リース資産	4,121,150	0	4,121,150	次期繰越活動増減差額	556,975,284	542,202,827	14,772,457
権利	1,823,334	1,885,447	△ 62,113	(うち当期活動増減差額)	19,772,483	21,422,688	△ 1,650,205
ソフトウェア	3,087,079	4,009,327	△ 922,248				
無形リース資産	4,114,880	655,128	3,459,752				
投資有価証券	5,000	5,000	0				
退職給付引当資産	15,269,086	13,489,126	1,779,960				
設備等整備積立資産	16,971,582	11,971,578	5,000,004				
工賃変動積立資産	2,224,045	2,224,023	22				
資産の部合計	766,402,922	747,675,932	18,726,990	純資産の部合計	724,822,892	716,959,137	7,863,755
				負債及び純資産の部合計	766,402,922	747,675,932	18,726,990

財務諸表に対する注記(法人全体用)

社会福祉法人 信濃こぶし会

- 1 継続事業の前提に関する注記
特になし
- 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
- ・有形固定資産、無形固定資産(リース資産を除く)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 当法人は、期末在籍者に係る長野県退職共済制度における掛金累計額を退職給付引当資産に計上すると同時に、同額を退職給付引当金に計上している。
 - ・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、社会福祉法人長野県社会福祉協議会の退職年金共済制度によっています。および、独立行政法人福祉医療機構の退職共済制度によっています。
- 5 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分
当法人の作成する財務諸表は以下のとおりになっている。
- (1)法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2)事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
当法人は社会福祉事業のみを行っているため、作成しない。
- (3)社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人は拠点区分が1つなので作成しない
- (4)各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア こぶし園拠点区分(社会福祉事業)
- 1 こぶし園
 - 2 こぶし園授産
 - 3 グループホーム短期入所
 - 4 すけっと
 - 5 アイビス
 - 6 本部
 - 7 ヘルパーステーション小川
 - 8 第2こぶし園
 - 9 パドルダック
 - 10 ぐーすか家
 - 11 相談支援
 - 12 ユアサポートぽっぽ
 - 13 グループホーム
 - 14 グース
- 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	21,326,200	0	0	21,326,200
建物	250,550,726	0	18,274,997	232,275,729
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	272,876,926	0	18,274,997	254,601,929

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り崩し
該当なし

8 担保に供している資産
担保に供している資産は以下のとおりである。
該当なし

9 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価格、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)

勘定科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産土地	21,326,200		21,326,200
基本財産建物	489,442,540	257,166,811	232,275,729
定期預金	1,000,000		1,000,000
土地	12,658,367		12,658,367
建物	75,588,956	44,410,677	31,178,279
構築物	42,198,860	23,483,996	18,714,864
機械装置	11,459,987	5,005,507	6,454,480
車輛運搬具	53,662,443	44,568,897	9,093,546
器具及び備品	43,691,968	32,751,966	10,940,002
有形リース資産	4,191,000	69,850	4,121,150
権利	4,487,480	2,664,146	1,823,334
ソフトウェア	4,781,340	1,694,261	3,087,079
無形リース資産	8,776,320	4,661,440	4,114,880
合計	773,265,461	416,477,551	356,787,910

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。

勘定科目	債権額	徴収不能引当金の期末残高	債権の期末残高
事業未収金	59,018,444	0	59,018,444
補助金未収金	0		0
利用者食費未収金	796,782	0	796,782
未収金	0	0	0
合計	59,815,226		59,815,226

11 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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内容
関連当事者との取引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
令和4年3月31日 すけつと 廃止

15 合併又は事業の譲渡若しくは譲受が行われた場合には、その旨及び概要
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
該当なし