

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

介護拠点

社会福祉法人 馬場福社会

理事長 本江 他佳志

介護拠点拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	介護保険事業収入	30,568,000	32,868,898	△2,300,898	
	居宅介護料収入	15,128,000	14,761,724	366,276	
	(介護報酬収入)	13,600,000	13,132,329	467,671	
	介護報酬収入	13,600,000	13,132,329	467,671	
	(利用者負担金収入)	1,528,000	1,629,395	△101,395	
	介護負担金収入(公費)	18,000	6,313	11,687	
	介護負担金収入(一般)	1,510,000	1,623,082	△113,082	
	居宅介護支援介護料収入	7,500,000	8,238,926	△738,926	
	居宅介護支援介護料収入	7,500,000	8,238,926	△738,926	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	5,490,000	7,214,078	△1,724,078	
	事業費収入	5,450,000	7,192,842	△1,742,842	
	事業負担金収入(公費)	40,000	21,236	18,764	
	利用者等利用料収入	800,000	872,200	△72,200	
	その他の利用料収入	800,000	872,200	△72,200	
	その他の事業収入	1,650,000	1,781,970	△131,970	
	受託事業収入	1,650,000	1,781,970	△131,970	
	受取利息配当金収入	90	721	△631	
	その他の収入	27,100	192,100	△165,000	
	受入研修費収入	17,000	122,100	△105,100	
	雑収入	10,100	70,000	△59,900	
雑収入	10,100	70,000	△59,900		
事業活動収入計(1)		30,595,190	33,061,719	△2,466,529	
支 出	人件費支出	25,710,000	26,684,038	△974,038	
	職員給料支出	17,150,000	17,160,793	△10,793	
	職員賞与支出	2,300,000	2,300,000	0	
	非常勤職員給与支出	3,700,000	4,069,911	△369,911	
	法定福利費支出	2,560,000	3,153,334	△593,334	
	事業費支出	708,000	770,003	△62,003	
	保健衛生費支出	60,000	43,740	16,260	
	教養娯楽費支出	20,000	25,366	△5,366	
	日用品費支出	20,000	11,224	8,776	
	水道光熱費支出	0	10,027	△10,027	
	保険料支出	247,000	297,866	△50,866	
	車輛費支出	336,000	381,780	△45,780	
	雑支出	25,000	0	25,000	
	事務費支出	3,577,500	3,452,146	125,354	
	福利厚生費支出	68,000	48,214	19,786	
	旅費交通費支出	70,000	61,120	8,880	
	研修研究費支出	18,000	0	18,000	
	事務消耗品費支出	90,000	70,548	19,452	
	印刷製本費支出	170,000	163,105	6,895	
	水道光熱費支出	170,000	162,990	7,010	
	修繕費支出	11,000	0	11,000	
	通信運搬費支出	580,000	651,578	△71,578	
	業務委託費支出	582,000	401,500	180,500	
	清掃委託費支出	36,000	0	36,000	
	その他の委託費支出	546,000	401,500	144,500	
	手数料支出	37,500	21,075	16,425	
	賃借料支出	205,000	204,600	400	
土地・建物賃借料支出	1,104,000	1,119,000	△15,000		
租税公課支出	30,000	42,300	△12,300		
保守料支出	375,000	458,920	△83,920		
諸会費支出	16,000	15,500	500		

介護拠点拠点区分 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

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
支 出	雑支出	51,000	31,696	19,304		
	雑支出	51,000	31,696	19,304		
	事業活動支出計 (2)	29,995,500	30,906,187	△910,687		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	599,690	2,155,532	△1,555,842		
施設 整備 等 に よ る 収 支	収入					
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0		
	支出					
	施設整備等支出計 (5)	0	0	0		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	0		
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 支	収入					
	その他の活動収入計 (7)	0	0	0		
	支 出	積立資産支出	496,800	496,800	0	
		退職給付引当資産支出	496,800	496,800	0	
		拠点区分間繰入金支出	70,000	106,000	△36,000	
		その他の活動支出計 (8)	566,800	602,800	△36,000	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△566,800	△602,800	36,000		
	予備費支出 (10)	0	—	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	32,890	1,552,732	△1,519,842		
	前期末支払資金残高 (12)	48,828,203	48,828,203	0		
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	48,861,093	50,380,935	△1,519,842		

介護拠点拠点区分 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	介護保険事業収益	32,868,898	31,462,030	1,406,868
	居宅介護料収益	14,761,724	15,407,686	△645,962
	(介護報酬収益)	13,132,329	13,794,464	△662,135
	介護報酬収益	13,132,329	13,794,464	△662,135
	(利用者負担金収益)	1,629,395	1,613,222	16,173
	介護負担金収益(公費)	6,313	18,670	△12,357
	介護負担金収益(一般)	1,623,082	1,594,552	28,530
	居宅介護支援介護料収益	8,238,926	7,336,511	902,415
	居宅介護支援介護料収益	8,238,926	7,336,511	902,415
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,214,078	5,555,799	1,658,279
	事業費収益	7,192,842	5,516,237	1,676,605
	事業負担金収益(公費)	21,236	39,562	△18,326
	利用者等利用料収益	872,200	852,422	19,778
	その他の利用料収益	872,200	852,422	19,778
	その他の事業収益	1,781,970	2,309,612	△527,642
	補助金事業収益	0	462,000	△462,000
	受託事業収益	1,781,970	1,847,612	△65,642
	サービス活動収益計(1)	32,868,898	31,462,030	1,406,868
	サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	27,308,488	27,561,094
職員給料		17,160,793	17,099,004	61,789
職員賞与		1,265,000	1,033,960	231,040
賞与引当金繰入		1,095,000	2,190,000	△1,095,000
非常勤職員給与		4,069,911	3,844,931	224,980
退職給付費用		564,450	471,950	92,500
法定福利費		3,153,334	2,921,249	232,085
事業費		770,003	947,601	△177,598
保健衛生費		43,740	254,921	△211,181
教養娯楽費		25,366	17,512	7,854
日用品費		11,224	13,627	△2,403
水道光熱費		10,027	20,142	△10,115
保険料		297,866	263,324	34,542
車輛費		381,780	350,108	31,672
雑費		0	27,967	△27,967
事務費		3,452,146	3,406,153	45,993
福利厚生費		48,214	71,144	△22,930
旅費交通費		61,120	72,520	△11,400
研修研究費		0	29,865	△29,865
事務消耗品費		70,548	94,206	△23,658
印刷製本費		163,105	188,034	△24,929
水道光熱費		162,990	142,689	20,301
通信運搬費		651,578	627,578	24,000
業務委託費		401,500	490,850	△89,350
清掃委託費		0	36,000	△36,000
その他の委託費		401,500	454,850	△53,350
手数料		21,075	37,225	△16,150
賃借料		204,600	206,830	△2,230
土地・建物賃借料		1,119,000	1,104,000	15,000
租税公課		42,300	29,800	12,500
保守料		458,920	243,408	215,512
諸会費		15,500	14,000	1,500
雑費	31,696	54,004	△22,308	
雑費	31,696	54,004	△22,308	
減価償却費	603,833	667,223	△63,390	

介護拠点拠点区分 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)
費用	国庫補助金等特別積立金取崩額	△203,939	△179,077	△24,862
	徴収不能額	0	43,789	△43,789
	サービス活動費用計(2)	31,930,531	32,446,783	△516,252
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	938,367	△984,753	1,923,120
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	721	1,947	△1,226
	その他のサービス活動外収益	192,100	213,204	△21,104
	受入研修費収益	122,100	211,200	△89,100
	雑収益	70,000	2,004	67,996
	雑収益	70,000	2,004	67,996
	サービス活動外収益計(4)	192,821	215,151	△22,330
費用	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	192,821	215,151	△22,330
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,131,188	△769,602	1,900,790
特別増減の部	その他の特別収益	1,155,000	1,417,142	△262,142
	徴収不能引当金戻入益	0	87,843	△87,843
	会計基準移行に伴う過年度修正額	1,155,000	1,329,299	△174,299
	特別収益計(8)	1,155,000	1,417,142	△262,142
費用	国庫補助金等特別積立金積立額	0	255,200	△255,200
	拠点区分間繰入金費用	106,000	70,000	36,000
	特別費用計(9)	106,000	325,200	△219,200
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,049,000	1,091,942	△42,942
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,180,188	322,340	1,857,848
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	47,644,611	47,322,271	322,340
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	49,824,799	47,644,611	2,180,188
	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)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	49,824,799	47,644,611	2,180,188

介護拠点拠点区分 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	50,742,103	49,226,378	1,515,725	1,456,168	2,588,175	△1,132,007
現金預金	45,743,934	44,078,099	1,665,835	336,168	388,175	△52,007
事業未収金	4,998,169	5,148,279	△150,110	25,000	10,000	15,000
固定資産	6,352,216	6,459,249	△107,033	1,095,000	2,190,000	△1,095,000
基本財産	0	0	0	5,418,800	4,854,350	564,450
その他の固定資産	6,352,216	6,459,249	△107,033	5,418,800	4,854,350	564,450
車輦運搬具	311,868	591,278	△279,410	6,874,968	7,442,525	△567,557
器具及び備品	599,928	924,351	△324,423			
退職給付引当資産	5,281,200	4,784,400	496,800			
差入保証金	130,000	130,000	0			
その他の固定資産	29,220	29,220	0			
資産の部合計	57,094,319	55,685,627	1,408,692			
				純 資 産 の 部		
				負債の部合計		
				基本金	0	0
				国庫補助金等特別積立金	394,552	598,491
				その他の積立金	0	0
				次期繰越活動増減差額	49,824,799	47,644,611
				(うち当期活動増減差額)	2,180,188	322,340
				純資産の部合計	50,219,351	48,243,102
				負債及び純資産の部合計	57,094,319	55,685,627
						1,408,692

介護拠点拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 馬場福祉会

(単位: 円)

勘定科目	サービス区分		合計
	ヘルパーステーション ひがしやま	東山居宅介護支援事業 所	
介護保険事業収入	22,840,205	10,028,693	32,868,898
居宅介護料収入	14,761,724	0	14,761,724
(介護報酬収入)	13,132,329	0	13,132,329
介護報酬収入	13,132,329	0	13,132,329
(利用者負担金収入)	1,629,395	0	1,629,395
介護負担金収入(公費)	6,313	0	6,313
介護負担金収入(一般)	1,623,082	0	1,623,082
居宅介護支援介護料収入	0	8,238,926	8,238,926
居宅介護支援介護料収入	0	8,238,926	8,238,926
介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,206,281	7,797	7,214,078
事業費収入	7,185,045	7,797	7,192,842
事業負担金収入(公費)	21,236	0	21,236
利用者等利用料収入	872,200	0	872,200
その他の利用料収入	872,200	0	872,200
その他の事業収入	0	1,781,970	1,781,970
受託事業収入	0	1,781,970	1,781,970
受取利息配当金収入	533	188	721
その他の収入	60,000	132,100	192,100
受入研修費収入	0	122,100	122,100
雑収入	60,000	10,000	70,000
雑収入	60,000	10,000	70,000
事業活動収入計(1)	22,900,738	10,160,981	33,061,719
人件費支出	19,342,557	7,341,481	26,684,038
職員給料支出	11,431,165	5,729,628	17,160,793
職員賞与支出	1,700,000	600,000	2,300,000
非常勤職員給与支出	4,069,911	0	4,069,911
法定福利費支出	2,141,481	1,011,853	3,153,334
事業費支出	504,805	265,198	770,003
保健衛生費支出	31,740	12,000	43,740
教養娯楽費支出	25,366	0	25,366
日用品費支出	9,055	2,169	11,224
水道光熱費支出	6,016	4,011	10,027
保険料支出	206,722	91,144	297,866
車輛費支出	225,906	155,874	381,780
事務費支出	2,002,082	1,450,064	3,452,146
福利厚生費支出	48,214	0	48,214
旅費交通費支出	48,800	12,320	61,120
事務消耗品費支出	52,305	18,243	70,548
印刷製本費支出	163,105	0	163,105
水道光熱費支出	98,196	64,794	162,990
通信運搬費支出	58,257	593,321	651,578
業務委託費支出	280,500	121,000	401,500
その他の委託費支出	280,500	121,000	401,500
手数料支出	20,635	440	21,075
賃借料支出	204,600	0	204,600
土地・建物賃借料支出	667,200	451,800	1,119,000
租税公課支出	42,300	0	42,300
保守料支出	274,032	184,888	458,920
諸会費支出	12,500	3,000	15,500
雑支出	31,438	258	31,696
雑支出	31,438	258	31,696
事業活動支出計(2)	21,849,444	9,056,743	30,906,187
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,051,294	1,104,238	2,155,532

介護拠点拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 馬場福祉会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分		合計	
	ヘルパーステーション ひがしやま	東山居宅介護支援事業 所		
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	
	支出			
施設整備等支出計(5)	0	0	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
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	14,400	0	14,400
	その他の活動収入計(7)	14,400	0	14,400
	支出			
	積立資産支出	327,600	169,200	496,800
	退職給付引当資産支出	327,600	169,200	496,800
	拠点区分間繰入金支出	78,000	28,000	106,000
	サービス区分間繰入金支出	0	14,400	14,400
その他の活動支出計(8)	405,600	211,600	617,200	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△391,200	△211,600	△602,800	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	660,094	892,638	1,552,732	
前期末支払資金残高(11)	46,666,563	2,161,640	48,828,203	
当期末支払資金残高(10)+(11)	47,326,657	3,054,278	50,380,935	

介護拠点拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 馬場福祉会

(単位：円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計
収 入	介護保険事業収入	0	32,868,898
	居宅介護料収入	0	14,761,724
	(介護報酬収入)	0	13,132,329
	介護報酬収入	0	13,132,329
	(利用者負担金収入)	0	1,629,395
	介護負担金収入(公費)	0	6,313
	介護負担金収入(一般)	0	1,623,082
	居宅介護支援介護料収入	0	8,238,926
	居宅介護支援介護料収入	0	8,238,926
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	7,214,078
	事業費収入	0	7,192,842
	事業負担金収入(公費)	0	21,236
	利用者等利用料収入	0	872,200
	その他の利用料収入	0	872,200
	その他の事業収入	0	1,781,970
	受託事業収入	0	1,781,970
	受取利息配当金収入	0	721
	その他の収入	0	192,100
	受入研修費収入	0	122,100
	雑収入	0	70,000
雑収入	0	70,000	
事業活動収入計 (1)		0	33,061,719
支 出	人件費支出	0	26,684,038
	職員給料支出	0	17,160,793
	職員賞与支出	0	2,300,000
	非常勤職員給与支出	0	4,069,911
	法定福利費支出	0	3,153,334
	事業費支出	0	770,003
	保健衛生費支出	0	43,740
	教養娯楽費支出	0	25,366
	日用品費支出	0	11,224
	水道光熱費支出	0	10,027
	保険料支出	0	297,866
	車両費支出	0	381,780
	事務費支出	0	3,452,146
	福利厚生費支出	0	48,214
	旅費交通費支出	0	61,120
	事務消耗品費支出	0	70,548
	印刷製本費支出	0	163,105
	水道光熱費支出	0	162,990
	通信運搬費支出	0	651,578
	業務委託費支出	0	401,500
	その他の委託費支出	0	401,500
	手数料支出	0	21,075
	賃借料支出	0	204,600
	土地・建物賃借料支出	0	1,119,000
	租税公課支出	0	42,300
	保守料支出	0	458,920
	諸会費支出	0	15,500
	雑支出	0	31,696
	雑支出	0	31,696
	事業活動支出計 (2)		0
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)		0	2,155,532

介護拠点拠点区分 資金収支明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 馬場福祉会

(単位: 円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
施設整備等による収支	収			
	入			
	施設整備等収入計 (4)	0	0	
施設整備等による収支	支			
	出			
	施設整備等支出計 (5)	0	0	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	0	0	
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	△14,400	0	
	その他の活動収入計 (7)	△14,400	0	
	支			
	出			
	積立資産支出	0	496,800	
	退職給付引当資産支出	0	496,800	
	拠点区分間繰入金支出	0	106,000	
	サービス区分間繰入金支出	△14,400	0	
その他の活動支出計 (8)	△14,400	602,800		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	0	△602,800		
当期資金収支差額合計 (10)=(3)+(6)+(9)	0	1,552,732		
前期末支払資金残高 (11)	0	48,828,203		
当期末支払資金残高 (10)+(11)	0	50,380,935		

介護拠点拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 馬場福祉会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計
		ヘルパーステーション ひがしやま	東山居宅介護支援事業 所	
収 益	介護保険事業収益	22,840,205	10,028,693	32,868,898
	居宅介護料収益	14,761,724	0	14,761,724
	(介護報酬収益)	13,132,329	0	13,132,329
	介護報酬収益	13,132,329	0	13,132,329
	(利用者負担金収益)	1,629,395	0	1,629,395
	介護負担金収益(公費)	6,313	0	6,313
	介護負担金収益(一般)	1,623,082	0	1,623,082
	居宅介護支援介護料収益	0	8,238,926	8,238,926
	居宅介護支援介護料収益	0	8,238,926	8,238,926
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,206,281	7,797	7,214,078
	事業費収益	7,185,045	7,797	7,192,842
	事業負担金収益(公費)	21,236	0	21,236
	利用者等利用料収益	872,200	0	872,200
	その他の利用料収益	872,200	0	872,200
	その他の事業収益	0	1,781,970	1,781,970
	受託事業収益	0	1,781,970	1,781,970
		サービス活動収益計(1)	22,840,205	10,028,693
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	19,342,557	7,401,481	26,744,038
	職員給料	11,431,165	5,729,628	17,160,793
	職員賞与	935,000	330,000	1,265,000
	賞与引当金繰入	765,000	330,000	1,095,000
	非常勤職員給与	4,069,911	0	4,069,911
	法定福利費	2,141,481	1,011,853	3,153,334
	事業費	504,805	265,198	770,003
	保健衛生費	31,740	12,000	43,740
	教養娯楽費	25,366	0	25,366
	日用品費	9,055	2,169	11,224
	水道光熱費	6,016	4,011	10,027
	保険料	206,722	91,144	297,866
	車輛費	225,906	155,874	381,780
	事務費	2,002,082	1,450,064	3,452,146
	福利厚生費	48,214	0	48,214
	旅費交通費	48,800	12,320	61,120
	事務消耗品費	52,305	18,243	70,548
	印刷製本費	163,105	0	163,105
	水道光熱費	98,196	64,794	162,990
	通信運搬費	58,257	593,321	651,578
	業務委託費	280,500	121,000	401,500
	その他の委託費	280,500	121,000	401,500
	手数料	20,635	440	21,075
	賃借料	204,600	0	204,600
	土地・建物賃借料	667,200	451,800	1,119,000
	租税公課	42,300	0	42,300
	保守料	274,032	184,888	458,920
	諸会費	12,500	3,000	15,500
	雑費	31,438	258	31,696
	雑費	31,438	258	31,696
	減価償却費	582,524	21,309	603,833
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△182,630	△21,309	△203,939
		サービス活動費用計(2)	22,249,338	9,116,743
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	590,867	911,950	1,502,817
収 益	受取利息配当金収益	533	188	721
	その他のサービス活動外収益	60,000	132,100	192,100
	受入研修費収益	0	122,100	122,100
	雑収益	60,000	10,000	70,000

介護拠点拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 馬場福祉会

(単位：円)

勘定科目		サービス区分		合計
		ヘルパーステーション ひがしやま	東山居宅介護支援事業 所	
サービス活動外増減の部	雑収益	60,000	10,000	70,000
	サービス活動外収益計 (4)	60,533	132,288	192,821
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	0
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	60,533	132,288	192,821
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		651,400	1,044,238	1,695,638

介護拠点拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 馬場福祉会

(単位: 円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
収 益	介護保険事業収益	0	32,868,898	
	居宅介護料収益	0	14,761,724	
	(介護報酬収益)	0	13,132,329	
	介護報酬収益	0	13,132,329	
	(利用者負担金収益)	0	1,629,395	
	介護負担金収益(公費)	0	6,313	
	介護負担金収益(一般)	0	1,623,082	
	居宅介護支援介護料収益	0	8,238,926	
	居宅介護支援介護料収益	0	8,238,926	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	7,214,078	
	事業費収益	0	7,192,842	
	事業負担金収益(公費)	0	21,236	
	利用者等利用料収益	0	872,200	
	その他の利用料収益	0	872,200	
	その他の事業収益	0	1,781,970	
	受託事業収益	0	1,781,970	
	サービス活動収益計(1)	0	32,868,898	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	0	26,744,038	
	職員給料	0	17,160,793	
	職員賞与	0	1,265,000	
	賞与引当金繰入	0	1,095,000	
	非常勤職員給与	0	4,069,911	
	法定福利費	0	3,153,334	
	事業費	0	770,003	
	保健衛生費	0	43,740	
	教養娯楽費	0	25,366	
	日用品費	0	11,224	
	水道光熱費	0	10,027	
	保険料	0	297,866	
	車輛費	0	381,780	
	事務費	0	3,452,146	
	福利厚生費	0	48,214	
	旅費交通費	0	61,120	
	事務消耗品費	0	70,548	
	印刷製本費	0	163,105	
	水道光熱費	0	162,990	
	通信運搬費	0	651,578	
	業務委託費	0	401,500	
	その他の委託費	0	401,500	
	手数料	0	21,075	
	賃借料	0	204,600	
	土地・建物賃借料	0	1,119,000	
	租税公課	0	42,300	
	保守料	0	458,920	
	諸会費	0	15,500	
	雑費	0	31,696	
	雑費	0	31,696	
	減価償却費	0	603,833	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△0	△203,939	
		サービス活動費用計(2)	0	31,366,081
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	0	1,502,817	
収 益	受取利息配当金収益	0	721	
	その他のサービス活動外収益	0	192,100	
	受入研修費収益	0	122,100	
	雑収益	0	70,000	

介護拠点拠点区分 事業活動明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 馬場福祉会

(単位: 円)

勘定科目		内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動外増減の部	雑収益	0	70,000	
	サービス活動外収益計 (4)	0	192,821	
	費用			
	サービス活動外費用計 (5)	0	0	
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	0	192,821	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	0	1,695,638	

計算書類に対する注記（介護拠点区分用）

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

・車両及び運搬具、器具及び備品、無形固定資産一定額法

・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

・退職給付引当金一期末要支給額から職員掛金を控除した金額を計上する。

・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。

2. 重要な会計方針の変更

該当無し。

3. 採用する退職給付制度

金沢市社会福祉協議会の退職互助会制度によっています。

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、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 介護拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉑））

介護拠点

〔ヘルパーステーションひがしやま〕

〔東山居宅介護支援事業所〕

(3) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉒））

介護拠点

〔ヘルパーステーションひがしやま〕

〔東山居宅介護支援事業所〕

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当無し。

6. 会計基準第3章4(4)及び(6)の規定による基本金又は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. 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
その他の固定資産			
車両運搬具	3,671,894	3,360,026	311,868
器具及び備品	1,641,620	1,041,692	599,928
差入保証金	130,000	0	130,000
その他の固定資産	29,220	0	29,220
小計	5,472,734	4,401,718	1,071,016
合計	5,472,734	4,401,718	1,071,016

9. 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	4,998,169	0	4,998,169
合計	4,998,169	0	4,998,169

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

該当無し。

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

引当金明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月 31日

社会福祉法人名 馬場福祉社
拠点区分 介護拠点区分

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,854,350	564,450	0	0	5,418,800	
賞与引当金	2,190,000	1,095,000	1,035,000	1,155,000	1,095,000	
	0	0	0	0	0	
計	7,044,350	1,659,450	1,035,000	1,155,000	6,513,800	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または退職または異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

別紙③

積立金・積立資産明細書

(自) 令和3年 4月 1日 (至) 令和4年 3月31日

社会福祉法人名 馬場福祉会
拠点区分 介護拠点区分

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	0	0	0	0	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。