



# 2021年度 決算報告書 目次

社会福祉法人悠遊

表紙

2021年度決算報告書 目次	1
決算報告書作成における帳票の整理	3

## 法人全体の計算書類

第一号第一様式 資金収支計算書	4
第二号第一様式 事業活動計算書	7
第三号第一様式 貸借対照表	10
別紙 4 財産目録(法人合計)	11
計算書類に対する注記(法人全体用)	12
別紙 3(①)借入金明細書	15
別紙 3(②)寄付金収益明細書	16
別紙 3(③)補助金事業等収益明細書	17
別紙 3(⑤)事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	20
別紙 3(⑥)基本金明細書	46
別紙 3(⑦)国庫補助金等特別積立金明細書	47
現金預金台帳	54
有価証券台帳	55
事業未収金台帳	57
未収金台帳	58
未収補助金台帳	58
前払費用台帳	59
長期前払費用台帳	60
修繕積立金・その他積立金台帳	61
修繕積立金・その他積立金台帳別紙 年度別積立実施状況表	62
事業未払金台帳	63
預り金台帳	65
職員預り金台帳	66
金融機関残高証明書の写し	67
退職給付引当資産台帳	73
東京都社会福祉協議会従事者共済会契約者掛金の累計額	74
※社会福祉事業以外を実施している場合には、各号の2様式(事業ごとの内訳表)を作成する。	
金融機関借入金残高証明書の写し	86
第一号第二様式 資金収支内訳表	89
第二号第二様式 事業活動内訳表	91
第三号第二様式 貸借対照表内訳表	93

## 事業区分ごとの計算書類

(社会福祉事業の計算書類)

第一号第三様式 社会福祉事業 資金収支内訳表	94
第二号第三様式 社会福祉事業 事業活動内訳表	96
第三号第三様式 社会福祉事業 貸借対照表内訳表	98

(収益事業の計算書類)

第一号第三様式	収益事業	資金収支内訳表	99
第二号第三様式	収益事業	事業活動内訳表	100
第三号第三様式	収益事業	貸借対照表内訳表	101

**拠点区分ごとの計算書類**

(西東京福祉拠点区分の計算書類)

第一号第四様式	西東京福祉拠点	資金収支計算書	102
第二号第四様式	西東京福祉拠点	事業活動計算書	105
第三号第四様式	西東京福祉拠点	貸借対照表	108
計算書類に対する注記(西東京福祉拠点用)			109
別紙 3(⑧)	西東京福祉拠点	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	112
別紙 3(⑨)	西東京福祉拠点	引当金明細書	114
別紙 3(⑩)	西東京福祉拠点	資金収支明細書	115
別紙 3(⑪)	西東京福祉拠点	事業活動明細書	118
別紙 3(⑫)	積立金・積立資産明細書		121

(世田谷福祉拠点区分の計算書類)

第一号第四様式	世田谷福祉拠点	資金収支計算書	122
第二号第四様式	世田谷福祉拠点	事業活動計算書	125
第三号第四様式	世田谷福祉拠点	貸借対照表	128
計算書類に対する注記(世田谷福祉拠点用)			129
別紙 3(⑧)	世田谷福祉拠点	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	131
別紙 3(⑨)	世田谷福祉拠点	引当金明細書	133
別紙 3(⑩)	世田谷福祉拠点	資金収支明細書	134
別紙 3(⑪)	世田谷福祉拠点	事業活動明細書	137

(えごた福祉拠点区分の計算書類)

第一号第四様式	えごた福祉拠点	資金収支計算書	140
第二号第四様式	えごた福祉拠点	事業活動計算書	143
第三号第四様式	えごた福祉拠点	貸借対照表	146
計算書類に対する注記(えごた福祉拠点用)			147
別紙 3(⑧)	えごた福祉拠点	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	149
別紙 3(⑨)	えごた福祉拠点	引当金明細書	151
別紙 3(⑩)	えごた福祉拠点	資金収支明細書	152
別紙 3(⑪)	えごた福祉拠点	事業活動明細書	155

(西東京収益拠点区分の計算書類)

第一号第四様式	西東京収益拠点	資金収支計算書	158
第二号第四様式	西東京収益拠点	事業活動計算書	159
第三号第四様式	西東京収益拠点	貸借対照表	161
計算書類に対する注記(西東京収益拠点用)			162
別紙 3(⑧)	西東京収益拠点	基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	164

**財務三表チェック表**

法人単位	三表チェック表 (一様式)	165
事業区分	三表チェック表 (三様式)	166
拠点区分	三表チェック表 (四様式)	167

**経営分析**

法人単位・拠点単位	分析シート	171
-----------	-------	-----

## 決算報告書作成における帳票の整理

### ◎ 第●号第●様式

	資金収支計算書 資金収支内訳表	事業活動計算書 事業活動内訳表	貸借対照表 貸借対照表内訳表
法人全体 (予算・前年決算対比)	第一号第一様式	第二号第一様式	第三号第一様式
法人合計 (事業別内訳あり)	第一号第二様式	第二号第二様式	第三号第二様式
事業区分ごとに作成 (拠点別内訳あり)	第一号第三様式 (社会福祉事業)	第二号第三様式 (社会福祉事業)	第三号第三様式 (社会福祉事業)
	第一号第三様式 (収益事業)	第二号第三様式 (収益事業)	第三号第三様式 (収益事業)
拠点ごとに作成 (予算・前年決算対比)	第一号第四様式 (西東京福祉拠点)	第二号第四様式 (西東京福祉拠点)	第三号第四様式 (西東京福祉拠点)
	第一号第四様式 (世田谷福祉拠点)	第二号第四様式 (世田谷福祉拠点)	第三号第四様式 (世田谷福祉拠点)
	第一号第四様式 (えごた福祉拠点)	第二号第四様式 (えごた福祉拠点)	第三号第四様式 (えごた福祉拠点)
	第一号第四様式 (西東京収益拠点)	第二号第四様式 (西東京収益拠点)	第三号第四様式 (西東京収益拠点)
財務諸表に対する注記	貸借対照表に付随する注記事項として、法人全体および各拠点区分について作成		

※各号の二様式および三様式については、複数の事業区分または拠点区分がない場合には作成省略可。

悠遊の場合には、複数事業区分(福祉・収益事業区分)、複数拠点区分(西東京・世田谷・江古田拠点区分)があるため二様式および三様式についても作成が必要。

### ◎ 別紙○ ●●●附属明細書

別紙3(①) 借入金明細書	各項目について法人全体のものを作成する
別紙3(②) 寄付金収益明細書	
別紙3(③) 補助金事業等収益明細書	
別紙3(④) 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書	
別紙3(⑤) 事業区分間及び拠点区分間貸付金(借入金)残高明細書	
別紙3(⑥) 基本金明細書	
別紙3(⑦) 国庫補助均等特別積立金明細書	拠点区分ごとに作成
別紙3(⑧) 基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書	
別紙3(⑨) 引当金明細書	
別紙3(⑩) 拠点区分資金収支明細書	
別紙3(⑪) 拠点区分事業活動明細書	
別紙3(⑫) 積立金・積立資産明細書	
別紙3(⑬) サービス区分間繰入金明細書	
別紙3(⑭) サービス区分間貸付金(借入金)残高明細書	

※上記項目について仕訳実績のないものについては作成の省略可。

悠遊の場合、別紙3(⑬)については、西東京福祉拠点についてのみ作成。

別紙4 財産目録	法人全体で作成
----------	---------

### ◎ ●●●台帳

補助台帳として法人合計の貸借対照表上の勘定科目について作成

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位: 円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
収 入	介護保険事業収入	[ 698,743,288]	[ 694,779,339]	[ 3,963,949]
	居宅介護料収入	( 121,716,000)	( 120,136,067)	( 1,579,933)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	107,083,000	105,650,183	1,432,817
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(一般)	14,633,000	14,485,884	147,116
	地域密着型介護料収入	( 348,951,000)	( 345,839,628)	( 3,111,372)
	(介護報酬収入)			
	介護報酬収入	306,142,000	303,204,245	2,937,755
	(利用者負担金収入)			
	介護負担金収入(一般)	42,809,000	42,635,383	173,617
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	( 8,691,000)	( 8,788,034)	(△) 97,034
	介護予防・日常生活支援総合事業費収入	8,358,000	8,468,101	△ 110,101
	総合事業負担金収入(一般)	333,000	319,933	13,067
	居宅介護支援介護料収入	( 48,891,000)	( 49,465,661)	(△) 574,661
	居宅介護支援介護料収入	46,541,000	47,089,791	△ 548,791
	介護予防支援介護料収入	2,350,000	2,375,870	△ 25,870
	利用者等利用料収入	( 124,599,288)	( 122,910,051)	( 1,689,237)
	居宅介護サービス利用料収入	2,700,010	2,791,744	△ 91,734
	地域密着型介護サービス利用料収入	18,000	19,480	△ 1,480
	食費収入(一般)	40,474,000	38,665,530	1,808,470
	居住費収入(一般)	57,121,000	57,347,697	△ 226,697
	グループホーム共益費収入	10,820,000	10,891,831	△ 71,831
	グループホーム水道光熱費収入	7,753,000	7,585,497	167,503
	利用料収入(実費等)	5,713,278	5,608,272	105,006
	その他の事業収入	( 45,895,000)	( 47,639,898)	(△) 1,744,898
	補助金事業収入	10,082,000	11,710,358	△ 1,628,358
	受託事業収入	33,933,000	34,221,040	△ 288,040
	その他の事業収入	1,880,000	1,708,500	171,500
	障害福祉サービス等事業収入	[ 2,093,000]	[ 2,369,979]	[△) 276,979]
	自立支援給付費収入	( 1,579,000)	( 1,499,979)	( 79,021)
介護給付費収入	1,579,000	1,499,979	79,021	
その他の事業収入	( 514,000)	( 870,000)	(△) 356,000	
補助金事業収入	514,000	870,000	△ 356,000	
借入金利息補助金収入	[ 1,841,900]	[ 1,551,080]	[ 290,820]	
経常経費寄附金収入	[ 1,513,000]	[ 1,668,000]	[△) 155,000]	
受取利息配当金収入	[ 0]	[ 4,489]	[△) 4,489]	
その他の収入	[ 5,607,400]	[ 6,273,655]	[△) 666,255]	
受入研修費収入	62,100	62,100	0	
利用者等外給食費収入	0	1,404	△ 1,404	
雑収入	5,545,300	6,210,151	△ 664,851	
事	事業活動収入計(1)	709,798,588	706,646,542	3,152,046

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[ 604,729,566]	[ 601,945,270]	[ 2,784,296]	
	役員報酬支出	2,400,000	2,290,000	110,000	
	職員給料支出	248,015,164	247,850,783	164,381	
	職員賞与支出	51,790,000	50,464,129	1,325,871	
	非常勤職員給与支出	201,500,000	195,254,929	6,245,071	
	派遣職員費支出	21,225,134	21,583,479	△ 358,345	
	退職給付支出	16,639,268	19,231,334	△ 2,592,066	
	法定福利費支出	63,160,000	65,270,616	△ 2,110,616	
	事業費支出	[ 65,954,169]	[ 65,604,081]	[ 350,088]	
	給食費支出	29,012,000	27,855,733	1,156,267	
	介護用品費支出	2,845,019	2,765,040	79,979	
	保健衛生費支出	860,000	841,312	18,688	
	医療費支出	2,150	2,150	0	
	教養娯楽費支出	1,825,000	1,685,537	139,463	
	水道光熱費支出	13,619,000	14,523,533	△ 904,533	
	消耗器具備品費支出	4,090,000	4,017,494	72,506	
	保険料支出	1,704,000	1,648,419	55,581	
	賃借料支出	2,611,000	3,177,460	△ 566,460	
	車輛費支出	4,650,000	4,618,865	31,135	
	雑支出	( 4,736,000)	( 4,468,538)	( 267,462)	
	雑支出	46,000	731	45,269	
	雑支出(実費)	4,690,000	4,467,807	222,193	
	事務費支出	[ 63,090,721]	[ 64,000,599]	[△ 909,878]	
	支	福利厚生費支出	4,610,000	4,533,184	76,816
	出	職員被服費支出	20,000	12,364	7,636
		旅費交通費支出	395,000	308,470	86,530
		研修研究費支出	660,000	476,664	183,336
	事務消耗品費支出	3,555,000	3,572,013	△ 17,013	
	印刷製本費支出	1,890,000	1,796,050	93,950	
	水道光熱費支出	320,000	382,472	△ 62,472	
	修繕費支出	2,173,836	1,753,968	419,868	
	通信運搬費支出	6,570,000	6,455,915	114,085	
	会議費支出	15,000	4,605	10,395	
	広報費支出	530,000	609,769	△ 79,769	
	業務委託費支出	( 27,045,000)	( 29,142,617)	(△ 2,097,617)	
	業務委託費	15,725,000	18,305,367	△ 2,580,367	
	業務委託費(食事)	11,320,000	10,837,250	482,750	
	手数料支出	1,595,000	1,278,940	316,060	
	保険料支出	30,000	125,000	△ 95,000	
	土地・建物賃借料支出	6,842,685	6,823,236	19,449	
	租税公課支出	225,200	205,300	19,900	
	保守料支出	5,625,000	5,650,339	△ 25,339	

## 法人単位資金収支計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
	諸会費支出	570,000	390,700	179,300
	雑支出	419,000	478,993	△ 59,993
	支払利息支出	[ 4,620,912]	[ 3,577,009]	[ 1,043,903]
	その他の支出	[ 3,078]	[ 33,239]	[△ 30,161]
	雑支出	3,078	33,239	△ 30,161
	事業活動支出計(2)	738,398,446	735,160,198	3,238,248
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		△ 28,599,858	△ 28,513,656	△ 86,202
施設 整備 に よ る 支 出	固定資産売却収入	[ 158,490]	[ 158,490]	[ 0]
	車輦運搬具売却収入	158,490	158,490	0
	施設整備等収入計(4)	158,490	158,490	0
支 出	設備資金借入金元金償還支出	[ 24,030,808]	[ 23,695,600]	[ 335,208]
	固定資産取得支出	[ 8,992,361]	[ 5,565,560]	[ 3,426,801]
	機械及び装置取得支出	1,220,000	1,210,000	10,000
	器具及び備品取得支出	7,772,361	4,355,560	3,416,801
	ファイナンス・リース債務の返済支出	[ 6,092,000]	[ 5,534,304]	[ 557,696]
	その他の施設整備等による支出	[ 0]	[ 3,294,500]	[△ 3,294,500]
その他の施設整備等支出	0	3,294,500	△ 3,294,500	
施設整備等支出計(5)		39,115,169	38,089,964	1,025,205
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 38,956,679	△ 37,931,474	△ 1,025,205
そ の 他 の 活 動 に よ る 支 出	長期運営資金借入金収入	[ 90,000,000]	[ 90,000,000]	[ 0]
	積立資産取崩収入	[ 2,843,922]	[ 4,268,266]	[△ 1,424,344]
	退職給付引当資産取崩収入	2,843,922	4,268,266	△ 1,424,344
	サービス区分間繰入金収入	[ 2,400,000]	[ 0]	[ 2,400,000]
その他の活動収入計(7)		95,243,922	94,268,266	975,656
支 出	長期運営資金借入金元金償還支出	[ 5,291,232]	[ 5,225,248]	[ 65,984]
	積立資産支出	[ 6,530,000]	[ 6,354,786]	[ 175,214]
	退職給付引当資産支出	6,530,000	6,354,786	175,214
	サービス区分間繰入金支出	[ 2,400,000]	[ 0]	[ 2,400,000]
	その他の活動支出計(8)	14,221,232	11,580,034	2,641,198
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		81,022,690	82,688,232	△ 1,665,542
予備費支出(10)		1,000,000	—	1,000,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		12,466,153	16,243,102	△ 3,776,949
前期末支払資金残高(12)		102,137,092	102,157,136	△ 20,044
当期末支払資金残高(11)+(12)		114,603,245	118,400,238	△ 3,796,993

## 法人単位事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(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	[ 694,779,339]	[ 687,203,767]	[ 7,575,572]
	居宅介護料収益	( 120,136,067)	( 119,352,127)	( 783,940)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	105,650,183	105,885,801	△ 235,618
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	14,485,884	13,466,326	1,019,558
	地域密着型介護料収益	( 345,839,628)	( 341,616,152)	( 4,223,476)
	(介護報酬収益)			
	介護報酬収益	303,204,245	300,854,870	2,349,375
	(利用者負担金収益)			
	介護負担金収益(一般)	42,635,383	40,761,282	1,874,101
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	( 8,788,034)	( 7,791,603)	( 996,431)
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	8,468,101	7,499,474	968,627
	総合事業負担金収益(一般)	319,933	292,129	27,804
	居宅介護支援介護料収益	( 49,465,661)	( 49,171,043)	( 294,618)
	居宅介護支援介護料収益	47,089,791	47,196,863	△ 107,072
	介護予防支援介護料収益	2,375,870	1,974,180	401,690
	利用者等利用料収益	( 122,910,051)	( 116,701,935)	( 6,208,116)
	居宅介護サービス利用料収益	2,791,744	225,420	2,566,324
	地域密着型介護サービス利用料収益	19,480	20,932	△ 1,452
	食費収益(一般)	38,665,530	40,061,249	△ 1,395,719
	居住費収益(一般)	57,347,697	53,262,400	4,085,297
	グループホーム共益費収益	10,891,831	10,814,380	77,451
	グループホーム水道光熱費収益	7,585,497	6,867,498	717,999
	利用料収益(実費等)	5,608,272	5,450,056	158,216
	その他の事業収益	( 47,639,898)	( 52,570,907)	(△ 4,931,009)
	補助金事業収益	11,710,358	18,589,430	△ 6,879,072
	受託事業収益	34,221,040	33,200,639	1,020,401
	その他の事業収益	1,708,500	780,838	927,662
	障害福祉サービス等事業収益	[ 2,369,979]	[ 4,616,204]	[△ 2,246,225]
自立支援給付費収益	( 1,499,979)	( 2,963,404)	(△ 1,463,425)	
介護給付費収益	1,499,979	2,963,404	△ 1,463,425	
利用者負担金収益	0	1,000	△ 1,000	
その他の事業収益	( 870,000)	( 1,651,800)	(△ 781,800)	
補助金事業収益	870,000	1,651,800	△ 781,800	
経常経費寄附金収益	[ 1,668,000]	[ 814,255]	[ 853,745]	
その他の収益	[ 5,509,338]	[ 4,337,494]	[ 1,171,844]	
サービス活動収益計(1)	704,326,656	696,971,720	7,354,936	
サ ー ビ ス	人件費	[ 604,031,790]	[ 559,321,366]	[ 44,710,424]
	役員報酬	2,290,000	2,510,000	△ 220,000
	職員給料	247,850,783	239,196,948	8,653,835
	職員賞与	50,464,129	39,417,161	11,046,968



## 法人単位事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
活動 増 減 の 部	非常勤職員給与	195,254,929	181,031,572	14,223,357
	派遣職員費	21,583,479	16,780,843	4,802,636
	退職給付費用	21,317,854	20,033,968	1,283,886
	法定福利費	65,270,616	60,350,874	4,919,742
	事業費	[ 65,762,548]	[ 65,467,212]	[ 295,336]
	給食費	28,010,792	26,950,933	1,059,859
	介護用品費	2,765,040	4,122,138	△ 1,357,098
	保健衛生費	841,312	1,761,754	△ 920,442
	医療費	2,150	0	2,150
	教養娯楽費	1,685,537	1,391,608	293,929
	水道光熱費	14,523,533	13,169,649	1,353,884
	消耗器具備品費	4,020,902	4,940,434	△ 919,532
	保険料	1,648,419	1,395,236	253,183
	賃借料	3,177,460	2,270,406	907,054
	車輛費	4,618,865	5,029,441	△ 410,576
	雑費	( 4,468,538)	( 4,435,613)	( 32,925)
	雑費	731	27,005	△ 26,274
	雑費(実費分)	4,467,807	4,408,608	59,199
	事務費	[ 66,342,819]	[ 73,274,983]	[△ 6,932,164]
	費用	福利厚生費	4,533,184	4,915,738
職員被服費		12,364	0	12,364
旅費交通費		308,470	370,284	△ 61,814
研修研究費		476,664	517,592	△ 40,928
事務消耗品費		3,572,013	5,165,245	△ 1,593,232
印刷製本費		1,796,050	1,429,851	366,199
水道光熱費		382,472	346,821	35,651
修繕費		1,753,968	1,493,774	260,194
通信運搬費		6,455,915	6,224,850	231,065
会議費		4,605	3,049	1,556
広報費		609,769	1,356,832	△ 747,063
業務委託費		( 29,142,617)	( 34,312,356)	(△ 5,169,739)
業務委託費		18,305,367	22,198,282	△ 3,892,915
業務委託費(食費)		10,837,250	12,114,074	△ 1,276,824
手数料		1,278,940	1,481,836	△ 202,896
保険料		125,000	29,162	95,838
賃借料		0	16,920	△ 16,920
土地・建物賃借料		9,165,456	9,165,456	0
租税公課		205,300	184,800	20,500
保守料		5,650,339	5,682,183	△ 31,844
諸会費	390,700	429,900	△ 39,200	
雑費	478,993	148,334	330,659	
減価償却費	[ 47,078,771]	[ 48,136,524]	[△ 1,057,753]	

## 法人単位事業活動計算書

(自) 2021年 4月 1日 (至) 2022年 3月31日

社会福祉法人 悠遊

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 19,864,311]	[△ 18,609,252]	[△ 1,255,059]
	サービス活動費用計(2)	763,351,617	727,590,833	35,760,784
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 59,024,961	△ 30,619,113	△ 28,405,848
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[ 1,551,080]	[ 1,699,442]	[△ 148,362]
	受取利息配当金収益	[ 5,890]	[ 7,496]	[△ 1,606]
	その他のサービス活動外収益	[ 922,784]	[ 1,459,031]	[△ 536,247]
	受入研修費収益	62,100	70,515	△ 8,415
	利用者等外給食収益	1,404	0	1,404
	雑収益	859,280	1,388,516	△ 529,236
	サービス活動外収益計(4)	2,479,754	3,165,969	△ 686,215
	支払利息	[ 3,577,009]	[ 3,766,633]	[△ 189,624]
	その他のサービス活動外費用	[ 33,239]	[ 35,142]	[△ 1,903]
	雑損失	33,239	35,142	△ 1,903
	サービス活動外費用計(5)	3,610,248	3,801,775	△ 191,527
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 1,130,494	△ 635,806	△ 494,688
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 60,155,455	△ 31,254,919	△ 28,900,536
特別増減の部	固定資産売却益	[ 158,490]	[ 0]	[ 158,490]
	車輛運搬具売却益	158,490	0	158,490
	特別収益計(8)	158,490	0	158,490
	固定資産売却損・処分損	[ 0]	[ 81,008]	[△ 81,008]
	車輛運搬具売却損・処分損	0	2	△ 2
	器具及び備品売却損・処分損	0	81,006	△ 81,006
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[ 0]	[△ 1]	[ 1]
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 6,076,340]	[ 10,679,327]	[△ 4,602,987]
	特別費用計(9)	6,076,340	10,760,334	△ 4,683,994
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 5,917,850	△ 10,760,334	4,842,484
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 66,073,305	△ 42,015,253	△ 24,058,052
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	△ 60,982,963	△ 18,964,506	△ 42,018,457
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△ 127,056,268	△ 60,979,759	△ 66,076,509
	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]	[ 3,204]	[△ 3,204]
	修繕積立金積立額	0	200	△ 200
	その他積立金積立額	0	3,004	△ 3,004
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△ 127,056,268	△ 60,982,963	△ 66,073,305

法人単位貸借対照表

2022年 3月31日現在

社会福祉法人 悠遊	資 産 の 部			負 債 の 部				
	勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産		186,223,990	176,677,315	9,546,675	流動負債	102,286,238	108,975,331	△ 6,689,093
現金預金		63,906,792	52,087,158	11,819,634	事業未払金	60,336,733	67,645,261	△ 7,308,528
有価証券		1,541,382	1,417,317	124,065	1年以内返済予定設備資金借入金	23,695,600	23,695,600	0
事業未収金		112,314,787	114,631,969	△ 2,307,182	1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,232,582	5,225,248	7,334
未収補助金		5,105,000	6,160,000	△ 1,055,000	1年以内返済予定リース債務	5,534,304	5,584,304	0
立替金		0	34,000	34,000	預り金	5,784,258	5,140,258	644,000
前払費用		3,245,816	2,424,871	820,945	職員預り金	1,698,061	1,722,960	△ 24,899
仮払金		110,213	0	110,213	仮受金	4,700	11,700	△ 7,000
固定資産		1,180,418,066	1,217,801,484	△ 37,383,598	固定負債	470,957,486	412,243,840	58,713,646
基本財産		938,357,233	968,545,594	△ 30,188,361	設備資金借入金	264,833,600	288,529,200	△ 23,695,600
土地		342,497,260	342,497,260	0	長期運営資金借入金	170,838,808	86,071,390	84,767,418
建物		595,859,973	626,048,334	△ 30,188,361	リース債務	5,605,804	11,140,108	△ 5,534,304
その他の固定資産		242,060,833	249,255,870	△ 7,195,037	退職給付引当金	29,679,274	26,503,142	3,176,132
土地		14,642,740	14,642,740	0	負債の部合計	573,243,724	521,219,171	52,024,553
建物		3,088,147	3,233,693	△ 145,486	基本財産の部	580,040,447	580,040,447	0
構築物		4,167,689	5,210,309	△ 1,042,620	基本金	580,040,447	580,040,447	0
機械及び装置		5,319,126	4,544,034	775,092	国庫補助金等特別積立金	308,366,625	322,154,596	△ 13,787,971
車輦運搬具		2,964,508	4,539,855	△ 1,595,347	国庫補助金等特別積立金	308,366,625	322,154,596	△ 13,787,971
器具及び備品		23,177,289	24,205,789	△ 1,028,500	その他の積立金	32,047,528	32,047,528	0
有形リース資産		5,029,436	7,262,828	△ 2,233,392	修繕積立金	2,003,603	2,003,603	0
ソフトウェア		7,719,775	7,178,960	540,815	その他積立金	30,043,925	30,043,925	0
無形リース資産		5,965,920	9,266,832	△ 3,300,912	次期繰越活動増減差額	△ 127,056,268	△ 60,982,963	△ 66,073,305
退職給付引当資産		29,679,274	26,503,142	3,176,132	(うち当期活動増減差額)	△ 66,073,305	△ 42,015,253	△ 24,058,052
修繕積立資産		2,003,803	2,003,603	200	純資産の部合計	793,398,332	873,259,608	△ 79,861,276
その他積立資産		30,045,126	30,043,925	1,201	負債及び純資産の部合計	1,366,642,056	1,394,478,779	△ 27,836,723
差入保証金		515,880	515,880	0				
長期前払費用		107,742,120	110,084,340	△ 2,342,220				
資産の部合計		1,366,642,056	1,394,478,779	△ 27,836,723				

## 財産目録

2022年 3月31日現在

社会福祉法人 悠遊

(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	
<b>I 資産の部</b>							
<b>1 流動資産</b>							
現金預金							
現金	現金手許有高	---	運転資金として	---	---	450,989	
普通預金	中央労働金庫/世田谷支店 普通9363739	---		---	---	925,719	
	三菱UFJ銀行/保谷支店 普通0703194	---		---	---	55,477,129	
	東京みらい農協/保谷支店 普通0023042	---		---	---	753,473	
	ゆうちょ銀行/世田谷千歳台 通常19939461	---		---	---	166,214	
	三菱東京UFJ銀行/保谷支店 普通0146846	---		---	---	1,110,101	
	三菱UFJ銀行/保谷支店 普通0239335	---		---	---	1,284,188	
	ゆうちょ銀行/保谷支店 普通8604567	---		---	---	221,303	
その他流動性預金	ゆうちょ銀行 00120-8-141749	---		---	---	2,227,108	
	ゆうちょ銀行 00170-9-791778	---		---	---	389,745	
	ゆうちょ銀行 00160-9-60172 (えごた)	---		---	---	900,823	
			小計			63,906,792	
有価証券						1,541,382	
事業未収金	未収金(その他)	---		---	---	6,138,387	
	介護報酬収入	---		---	---	77,993,212	
	障害給付収入	---		---	---	437,548	
	介護保険利用者負担金	---		---	---	8,606,163	
	限度超過自己負担金	---		---	---	18,519	
	ダイ・小規模食事代	---		---	---	2,939,826	
	GH・小規模固定費収入	---		---	---	16,191,132	
			小計			112,314,787	
未収補助金	施設整備未収補助金	---		---	---	173,000	
	経常経費未収補助金	---		---	---	4,932,000	
			小計			5,105,000	
前払費用						3,245,816	
仮払金						110,213	
						186,223,990	
<b>2 固定資産</b>							
<b>(1) 基本財産</b>							
土地						342,497,260	
建物						595,859,973	
						基本財産合計	938,357,233
<b>(2) その他の固定資産</b>							
土地						14,642,740	
建物						3,088,147	
構築物						4,167,689	
機械及び装置						5,319,128	
車輛運搬具						2,964,608	
器具及び備品						23,177,289	
有形リース資産						5,029,436	
ソフトウェア						7,719,775	
無形リース資産						5,965,920	
退職給付引当資産						29,679,274	
修繕積立資産						2,603,803	
その他積立資産						30,045,126	
差入保証金						515,880	
長期前払費用						107,742,120	
						その他の固定資産合計	242,060,833
						固定資産合計	1,180,418,066
						資産合計	1,366,642,056
<b>II 負債の部</b>							
<b>1 流動負債</b>							
事業未払金						60,836,733	
1年以内返済予定設備資金借入金						23,095,600	
1年以内返済予定長期運営資金借入金						5,232,592	
1年以内返済予定リース債務						5,534,304	
預り金						5,784,258	
職員預り金						1,698,061	
仮受金						4,700	
						流動負債合計	102,296,238
<b>2 固定負債</b>							
設備資金借入金						264,833,600	
長期運営資金借入金						170,838,806	
リース債務						5,605,804	
退職給付引当金						29,679,274	
						固定負債合計	470,957,486
						負債合計	573,243,724
						差引純資産	793,398,332

## 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－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－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
  - ・建物並びに器具及び備品－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－東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度の会計処理による。
  - ・賞与引当金－該当なし

### 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

- ・東京都社会福祉協議会
- ・独立行政法人福祉医療機構

### 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は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の財務諸表(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(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(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
  - ア 西東京事業所（社会福祉事業）拠点
  - 「法人本部」
  - 「デイサービスいずみ」
  - 「訪問サービスいずみ」
  - 「支援サービスいずみ」
  - 「グループホームいずみ」
  - 「泉町地域包括支援センター」
  - 「デイサービス悠花」

イ ケアセンター世田谷（社会福祉事業）拠点

「グループホームちとせ」

「小規模多機能ホームみんなんち」

「支援サービスちとせ」

ウ 安心ケアセンター・悠遊えごた（社会福祉事業）拠点

「グループホームえごた」

「小規模多機能ホームえごたの家」

「24時間ホームケアえごた」

「訪問サービスえごた」

「夜間ホームケアえごた」

エ 西東京事業所（収益事業）拠点

「西東京事業所（収益）」

## 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	342,497,260	0	0	342,497,260
建物	626,048,334	0	30,188,361	595,859,973
合計	968,545,594	0	30,188,361	938,357,233

## 7. 会計基準第3章第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。

## 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）	342,497,260 円
建物（基本財産）	595,859,973 円
計	938,357,233 円

担保している債務の種類およ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）西東京事業所	23,790,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）ケアセンター世田谷	59,150,000 円
設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）安心ケアセンター・悠遊えごた	198,418,000 円
計	281,358,000 円

## 9. 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
土地（基本財産）	342,497,260	0	342,497,260
建物（基本財産）	908,971,571	313,111,598	595,859,973
土地	14,642,740	0	14,642,740
建物	7,285,713	4,197,566	3,088,147
構築物	11,659,832	7,492,143	4,167,689
機械及び装置	6,491,200	1,172,074	5,319,126
車両運搬具	28,661,434	25,696,926	2,964,508
器具備品	63,420,295	40,243,006	23,177,289
有形リース資産	11,166,960	6,137,524	5,029,436
ソフトウェア	22,024,423	14,304,648	7,719,775
無形リース資産	16,504,560	10,538,640	5,965,920
合計	1,433,325,988	422,894,125	1,010,431,863

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  
(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

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	112,314,787	0	112,314,787
未収金	0	0	0
未収補助金	5,105,000	0	5,105,000
合計	117,419,787	0	117,419,787

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

種類	法人等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
該当なし											

取引条件及び取引条件の決定方針等  
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

・都道建設に伴うセンター移転時の会計処理

2005年度および2007年度に、旧センターからの移転に伴い、当時の簿価と売却価格・移転補償額の差額として固定資産売却処分損を計上した金額。

149,076,470 円

05年度

旧センター建物・備品分の処分損(13,436,931円)

旧センター用地の一部(約1/3)処分損(33,930,842円)

07年度

旧センター用地の一部(約2/3)処分損(101,708,697円)