

法人単位資金収支計算書
（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	403,697,208	404,373,243	△676,035
	受取利息配当金収入	3,925	4,279	△354
	その他の収入	738,890	457,407	281,483
	事業活動収入計(1)	404,440,023	404,834,929	△394,906
	支出			
	人件費支出	291,558,698	292,868,208	△1,309,510
	事業費支出	53,563,571	54,045,800	△482,229
	事務費支出	20,891,443	20,835,986	55,457
	利用者負担軽減額	420,590	429,681	△9,091
	支払利息支出	3,152,550	3,152,550	
	事業活動支出計(2)	369,586,852	371,332,225	△1,745,373
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	34,853,171	33,502,704	1,350,467
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等寄附金収入		1,000,000	△1,000,000
	施設整備等収入計(4)		1,000,000	△1,000,000
	支出			
	設備資金借入金元金償還支出	12,292,000	12,292,000	
その他の活動による収支	固定資産取得支出	4,483,120	4,692,150	△209,030
	施設整備等支出計(5)	16,775,120	16,984,150	△209,030
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△16,775,120	△15,984,150	△790,970
その他の活動による収支	収入			
	その他の活動収入計(7)			
	支出			
	積立資産支出	70,362	81,216	△10,854
	その他の活動による支出	14,400	21,450	△7,050
その他の活動による収支	その他の活動支出計(8)	84,762	102,666	△17,904
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△84,762	△102,666	17,904
	予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		17,993,289	17,415,888	577,401
前期末支払資金残高(12)		216,897,228	216,897,228	
当期末支払資金残高(11)+(12)		234,890,517	234,313,116	577,401

法人単位事業活動計算書
（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	404,373,243	404,076,210	297,033
		サービス活動収益計(1)	404,373,243	404,076,210	297,033
	費用	人件費	291,908,474	305,630,963	△13,722,489
		事業費	54,045,800	53,924,602	121,198
		事務費	20,477,986	18,394,939	2,083,047
		利用者負担軽減額	429,681	531,633	△101,952
		減価償却費	28,716,078	27,622,337	1,093,741
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,121,096	△12,121,096	
		その他の費用	21,450	26,690	△5,240
		サービス活動費用計(2)	383,478,373	394,010,068	△10,531,695
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		10,066,142	10,828,728	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	4,279	3,204	1,075
		その他のサービス活動外収益	458,457	414,332	44,125
		サービス活動外収益計(4)	462,736	417,536	45,200
	費用	支払利息	3,152,550	3,327,450	△174,900
			サービス活動外費用計(5)	3,152,550	3,327,450
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,689,814	△2,909,914	220,100
経常増減差額(7)=(3)+(6)		18,205,056	7,156,228	11,048,828	
特別増減の部	収益	施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
		特別収益計(8)	1,000,000		1,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	2	172,389	△172,387
		特別費用計(9)	2	172,389	△172,387
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	999,998	△172,389	1,172,387	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		19,205,054	6,983,839	12,221,215	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	329,420,611	322,436,772	6,983,839
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	348,625,665	329,420,611	19,205,054
		基本金取崩額(14)			
		その他の積立金取崩額(15)			
		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)	348,625,665	329,420,611	19,205,054

法人単位貸借対照表

令和 2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	240,047,095	226,070,765	13,976,330	流動負債	27,725,979	35,065,537	△7,339,558
現金預金	177,446,458	165,065,337	12,381,121	短期運営資金借入金			
事業未収金	62,600,637	60,915,428	1,685,209	事業未払金	5,299,449	4,139,334	1,160,115
未収金				その他の未払金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金	9,792,000	12,292,000	△2,500,000
立替金		90,000	△90,000	未払費用		2,319,629	△2,319,629
前渡金				預り金	393,660	2,691,174	△2,297,514
短期貸付金				職員預り金	40,870	23,400	17,470
仮払金				前受金			
その他の流動資産				賞与引当金	12,200,000	13,600,000	△1,400,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	812,238,899	836,181,613	△23,942,714	固定負債	236,293,736	246,004,520	△9,710,784
基本財産	755,507,671	777,448,660	△21,940,989	設備資金借入金	235,008,000	244,800,000	△9,792,000
土地	78,000,000	78,000,000		長期運営資金借入金			
建物	677,507,671	699,448,660	△21,940,989	退職給付引当金	1,285,736	1,204,520	81,216
構築物				その他の固定負債			
その他の固定資産	56,731,228	58,732,953	△2,001,725	負債の部合計	264,019,715	281,070,057	△17,050,342
土地	27,480,000	27,480,000		純 資 産 の 部			
建物	15,342,986	16,397,308	△1,054,322	基本金	145,879,000	145,879,000	
構築物	718,794	764,694	△45,900	基本金	145,879,000	145,879,000	
機械及び装置				国庫補助金等特別積立金	293,761,614	305,882,710	△12,121,096
車輛運搬具	2,003,815	2,983,412	△979,597	国庫補助金等特別積立金	293,761,614	305,882,710	△12,121,096
器具及び備品	8,619,691	9,184,542	△564,851	その他の積立金			
建設仮勘定				その他の積立金			
権利	141,440	141,440		次期繰越活動増減差額	348,625,665	329,420,611	19,205,054
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	348,625,665	329,420,611	19,205,054
退職給付引当資産	1,285,736	1,204,520	81,216	(うち当期活動増減差額)	19,205,054	6,983,839	12,221,215
その他の固定資産	1,138,766	577,037	561,729	純資産の部合計	788,266,279	781,182,321	7,083,958
資産の部合計	1,052,285,994	1,062,252,378	△9,966,384	負債及び純資産の部合計	1,052,285,994	1,062,252,378	△9,966,384

法人単位資金収支内訳表
（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
収入	介護保険事業収入	391,465,193	12,908,050	404,373,243		404,373,243
	施設介護料収入	142,049,190		142,049,190		142,049,190
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	151,987,806		151,987,806		151,987,806
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	19,337,431		19,337,431		19,337,431
	居宅介護支援介護料収入		12,908,050	12,908,050		12,908,050
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	225,170		225,170		225,170
	利用者等利用料収入	77,575,888		77,575,888		77,575,888
	その他の事業収入	289,708		289,708		289,708
	受取利息配当金収入	4,279		4,279		4,279
	受取利息配当金収入	4,279		4,279		4,279
	その他の収入	457,407		457,407		457,407
	受入研修費収入	40,000		40,000		40,000
	利用者等外給食費収入	224,617		224,617		224,617
	雑収入	192,790		192,790		192,790
	事業活動収入計(1)	391,926,879	12,908,050	404,834,929		404,834,929
事業活動による収支	人件費支出	279,417,065	13,451,143	292,868,208		292,868,208
	役員報酬支出	2,375,312		2,375,312		2,375,312
	職員給料支出	174,446,831	9,768,403	184,215,234		184,215,234
	職員賞与支出	29,054,710	1,832,292	30,887,002		30,887,002
	非常勤職員給与支出	32,056,271		32,056,271		32,056,271
	退職給付支出	7,565,000	133,500	7,698,500		7,698,500
	法定福利費支出	33,918,941	1,716,948	35,635,889		35,635,889
	事業費支出	53,791,558	254,242	54,045,800		54,045,800
	給食費支出	18,632,632		18,632,632		18,632,632
	介護用品費支出	3,603,463		3,603,463		3,603,463
	医薬品費支出	66,356		66,356		66,356
	保健衛生費支出	531,912		531,912		531,912
	医療費支出	94,940		94,940		94,940
	教養娯楽費支出	821,668	5,366	827,034		827,034
	水道光熱費支出	18,908,191		18,908,191		18,908,191
	燃料費支出	1,641,918	248,876	1,890,794		1,890,794
	消耗器具備品費支出	4,768,658		4,768,658		4,768,658
	賃借料支出	2,986,699		2,986,699		2,986,699
	車輛費支出	1,729,671		1,729,671		1,729,671
	雑支出	5,450		5,450		5,450
	事務費支出	20,059,339	776,647	20,835,986		20,835,986
	福利厚生費支出	2,025,684	40,787	2,066,471		2,066,471
	職員被服費支出	168,277		168,277		168,277
	旅費交通費支出	206,270		206,270		206,270
	研修研究費支出	52,622	17,529	70,151		70,151
	事務消耗品費支出	966,057	159,588	1,125,645		1,125,645
	印刷製本費支出	11,079	1,231	12,310		12,310
	水道光熱費支出		3,517	3,517		3,517
	修繕費支出	3,089,254		3,089,254		3,089,254
	通信運搬費支出	760,833	107,697	868,530		868,530
	広報費支出	219,560		219,560		219,560
	業務委託費支出	3,963,103	66,000	4,029,103		4,029,103
	手数料支出	357,175	3,300	360,475		360,475
	保険料支出	1,008,600	56,040	1,064,640		1,064,640
	賃借料支出	822,534	263,958	1,086,492		1,086,492
	租税公課支出	436,750	20,700	457,450		457,450
	保守料支出	4,675,133		4,675,133		4,675,133
	諸会費支出	255,900	31,300	287,200		287,200
	雑支出	1,040,508	5,000	1,045,508		1,045,508
	利用者負担軽減額	429,681		429,681		429,681
	利用者負担軽減額	429,681		429,681		429,681
	支払利息支出	3,152,550		3,152,550		3,152,550
	支払利息支出	3,152,550		3,152,550		3,152,550
	事業活動支出計(2)	356,850,193	14,482,032	371,332,225		371,332,225
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,076,686	△1,573,982	33,502,704		33,502,704
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等寄附金収入	1,000,000		1,000,000		1,000,000
支出	その他の寄付金収入	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	施設整備等収入計(4)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	設備資金借入金元金償還支出	12,292,000		12,292,000		12,292,000
	設備資金借入金元金償還支出	12,292,000		12,292,000		12,292,000
	固定資産取得支出	4,692,150		4,692,150		4,692,150
	車輛運搬具取得支出	874,180		874,180		874,180
	器具及び備品取得支出	2,883,960		2,883,960		2,883,960
	その他の取得支出	934,010		934,010		934,010
	施設整備等支出計(5)	16,984,150		16,984,150		16,984,150
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,984,150		△15,984,150		△15,984,150
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入	73,733	344,665	418,398	△418,398	
	事業区分間繰入金収入	73,733	344,665	418,398	△418,398	
	その他の活動収入計(7)	73,733	344,665	418,398	△418,398	
	積立資産支出	81,216		81,216		81,216
	退職給付引当資産支出	81,216		81,216		81,216
	事業区分間繰入金支出	344,665	73,733	418,398	△418,398	
	事業区分間繰入金支出	344,665	73,733	418,398	△418,398	
	その他の活動による支出	21,450		21,450		21,450
	その他の支出	21,450		21,450		21,450
支出	その他の活動支出計(8)	447,331	73,733	521,064	△418,398	102,666
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△373,598	270,932	△102,666		△102,666
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	18,718,938	△1,303,050	17,415,888		17,415,888
前期末支払資金残高(11)		219,899,120	△3,001,892	216,897,228		216,897,228
当期末支払資金残高(10)+(11)		238,618,058	△4,304,942	234,313,116		234,313,116

法人単位事業活動内訳表
 （自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法人合計
収益	介護保険事業収益	391,465,193	12,908,050	404,373,243		404,373,243
	施設介護料収益	142,049,190		142,049,190		142,049,190
収益	居宅介護料収益（介護報酬収益）	151,987,806		151,987,806		151,987,806
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	19,337,431		19,337,431		19,337,431
	居宅介護支援介護料収益		12,908,050	12,908,050		12,908,050
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	225,170		225,170		225,170
	利用者等利用料収益	77,575,888		77,575,888		77,575,888
	その他の事業収益	289,708		289,708		289,708
	サービス活動収益計(1)	391,465,193	12,908,050	404,373,243		404,373,243
サービス活動増減の部	人件費	277,843,831	14,064,643	291,908,474		291,908,474
	役員報酬	2,381,312		2,381,312		2,381,312
	職員給料	175,235,203	9,799,847	185,035,050		185,035,050
	職員賞与	29,137,695	1,836,000	30,973,695		30,973,695
	賞与引当金繰入	△2,000,000	600,000	△1,400,000		△1,400,000
	非常勤職員給与	32,143,904		32,143,904		32,143,904
	退職給付費用	7,646,216	133,500	7,779,716		7,779,716
	法定福利費	33,299,501	1,695,296	34,994,797		34,994,797
	事業費	53,791,558	254,242	54,045,800		54,045,800
	給食費	18,632,632		18,632,632		18,632,632
	介護用品費	3,603,463		3,603,463		3,603,463
	医薬品費	66,356		66,356		66,356
	保健衛生費	531,912		531,912		531,912
	医療費	94,940		94,940		94,940
	教養娯楽費	821,668	5,366	827,034		827,034
	水道光熱費	18,908,191		18,908,191		18,908,191
	燃料費	1,641,918	248,876	1,890,794		1,890,794
	消耗器具備品費	4,768,658		4,768,658		4,768,658
	賃借料	2,986,699		2,986,699		2,986,699
	車輦費	1,729,671		1,729,671		1,729,671
	雑費	5,450		5,450		5,450
	事務費	19,714,839	763,147	20,477,986		20,477,986
	福利厚生費	1,681,184	27,287	1,708,471		1,708,471
	職員被服費	168,277		168,277		168,277
	旅費交通費	206,270		206,270		206,270
	研修研究費	52,622	17,529	70,151		70,151
	事務消耗品費	966,057	159,588	1,125,645		1,125,645
	印刷製本費	11,079	1,231	12,310		12,310
	水道光熱費		3,517	3,517		3,517
	修繕費	3,089,254		3,089,254		3,089,254
	通信運搬費	760,833	107,697	868,530		868,530
	広報費	219,560		219,560		219,560
	業務委託費	3,963,103	66,000	4,029,103		4,029,103
	手数料	357,175	3,300	360,475		360,475
	保険料	1,008,600	56,040	1,064,640		1,064,640
	賃借料	822,534	263,958	1,086,492		1,086,492
	租税公課	436,750	20,700	457,450		457,450
	保守料	4,675,133		4,675,133		4,675,133
	諸会費	255,900	31,300	287,200		287,200
	雑費	1,040,508	5,000	1,045,508		1,045,508
	利用者負担軽減額	429,681		429,681		429,681
	利用者負担軽減額	429,681		429,681		429,681
	減価償却費	28,716,078		28,716,078		28,716,078
	減価償却費	28,716,078		28,716,078		28,716,078
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,121,096		△12,121,096		△12,121,096
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△12,121,096		△12,121,096		△12,121,096
	その他の費用	21,450		21,450		21,450
	その他の費用	21,450		21,450		21,450
	サービス活動費用計(2)	368,396,341	15,082,032	383,478,373		383,478,373
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,068,852	△2,173,982	20,894,870		20,894,870
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	4,279		4,279		4,279
	受取利息配当金収益	4,279		4,279		4,279
	その他のサービス活動外収益	458,457		458,457		458,457
	受入研修費収益	40,000		40,000		40,000
	利用者等外給食収益	225,667		225,667		225,667
	雑収益	192,790		192,790		192,790
	サービス活動外収益計(4)	462,736		462,736		462,736
	支払利息	3,152,550		3,152,550		3,152,550
	支払利息	3,152,550		3,152,550		3,152,550
	サービス活動外費用計(5)	3,152,550		3,152,550		3,152,550
特別増減の部	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,689,814		△2,689,814		△2,689,814
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	20,379,038	△2,173,982	18,205,056		18,205,056
	施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	その他の寄附金収益	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	事業区分間繰入金収益	109,247	344,665	453,912	△453,912	
	事業区分間繰入金収益	109,247	344,665	453,912	△453,912	
	特別収益計(8)	1,109,247	344,665	1,453,912	△453,912	1,000,000
	固定資産売却損・処分損	2		2		2
	車輦運搬具売却損・処分損	1		1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1		1
特別増減の部	事業区分間繰入金費用	344,665	109,247	453,912	△453,912	
	事業区分間繰入金費用	344,665	109,247	453,912	△453,912	
	特別費用計(9)	344,667	109,247	453,912	△453,912	2
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	764,580	235,418	999,998		999,998
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	21,143,618	△1,938,564	19,205,054		19,205,054
	前期繰越活動増減差額(12)	332,386,989	△2,966,378	329,420,611		329,420,611
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	353,530,607	△4,904,942	348,625,665		348,625,665
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	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)	353,530,607	△4,904,942	348,625,665		348,625,665

法人単位貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	社会福祉事業	公益事業	合 計	内部取引消去	法 人 合 計
流動資産	244,331,150	△ 4,284,055	240,047,095		240,047,095
現金預金	183,835,883	△ 6,389,425	177,446,458		177,446,458
事業未収金	60,495,267	2,105,370	62,600,637		62,600,637
固定資産	812,238,899		812,238,899		812,238,899
基本財産	755,507,671		755,507,671		755,507,671
土地	78,000,000		78,000,000		78,000,000
建物	677,507,671		677,507,671		677,507,671
その他の固定資産	56,731,228		56,731,228		56,731,228
土地	27,480,000		27,480,000		27,480,000
建物	15,342,986		15,342,986		15,342,986
構築物	718,794		718,794		718,794
車輛運搬具	2,003,815		2,003,815		2,003,815
器具及び備品	8,619,691		8,619,691		8,619,691
権利	141,440		141,440		141,440
退職給付引当資産	1,285,736		1,285,736		1,285,736
その他の固定資産	1,138,766		1,138,766		1,138,766
資産の部合計	1,056,570,049	△ 4,284,055	1,052,285,994		1,052,285,994
流動負債	27,105,092	620,887	27,725,979		27,725,979
事業未払金	5,278,562	20,887	5,299,449		5,299,449
1年以内返済予定設備資金借入金	9,792,000		9,792,000		9,792,000
預り金	393,660		393,660		393,660
職員預り金	40,870		40,870		40,870
賞与引当金	11,600,000	600,000	12,200,000		12,200,000
固定負債	236,293,736		236,293,736		236,293,736
設備資金借入金	235,008,000		235,008,000		235,008,000
退職給付引当金	1,285,736		1,285,736		1,285,736
負債の部合計	263,398,828	620,887	264,019,715		264,019,715
基本金	145,879,000		145,879,000		145,879,000
基本金	145,879,000		145,879,000		145,879,000
国庫補助金等特別積立金	293,761,614		293,761,614		293,761,614
国庫補助金等特別積立金	293,761,614		293,761,614		293,761,614
次期繰越活動増減差額	353,530,607	△ 4,904,942	348,625,665		348,625,665
次期繰越活動増減差額	353,530,607	△ 4,904,942	348,625,665		348,625,665
(うち当期活動増減差額)	21,143,618	△ 1,938,564	19,205,054		19,205,054
純資産の部合計	793,171,221	△ 4,904,942	788,266,279		788,266,279
負債及び純資産の部合計	1,056,570,049	△ 4,284,055	1,052,285,994		1,052,285,994

社会福祉事業区分資金収支内訳表

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		協和苑	愛生苑	合 計	内部取引消去	事業区分合計
収入	介護保険事業収入	200,704,745	190,760,448	391,465,193		391,465,193
	施設介護料収入		142,049,190	142,049,190		142,049,190
	居宅介護料収入（介護報酬収入）	151,987,806		151,987,806		151,987,806
	居宅介護料収入（利用者負担金収入）	19,337,431		19,337,431		19,337,431
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	225,170		225,170		225,170
	利用者等利用料収入	28,864,630	48,711,258	77,575,888		77,575,888
	その他の事業収入	289,708		289,708		289,708
	受取利息配当金収入	4,253	26	4,279		4,279
	受取利息配当金収入	4,253	26	4,279		4,279
	その他の収入	84,369	373,038	457,407		457,407
	受入研修費収入	20,000	20,000	40,000		40,000
	利用者等外給食費収入	27,587	197,030	224,617		224,617
	雑収入	36,782	156,008	192,790		192,790
	事業活動収入計(1)	200,793,367	191,133,512	391,926,879		391,926,879
事業活動による収支	人件費支出	142,366,301	137,050,764	279,417,065		279,417,065
	役員報酬支出	2,375,312		2,375,312		2,375,312
	職員給料支出	84,265,946	90,180,885	174,446,831		174,446,831
	職員賞与支出	14,271,731	14,782,979	29,054,710		29,054,710
	非常勤職員給与支出	21,322,656	10,733,615	32,056,271		32,056,271
	退職給付支出	3,738,000	3,827,000	7,565,000		7,565,000
	法定福利費支出	16,392,656	17,526,285	33,918,941		33,918,941
	事業費支出	30,727,313	23,064,245	53,791,558		53,791,558
	給食費支出	9,373,989	9,258,643	18,632,632		18,632,632
	介護用品費支出	1,142,979	2,460,484	3,603,463		3,603,463
	医薬品費支出	25,465	40,891	66,356		66,356
	保健衛生費支出	218,193	313,719	531,912		531,912
	医療費支出	18,560	76,380	94,940		94,940
	教養娯楽費支出	320,454	501,214	821,668		821,668
	水道光熱費支出	12,028,282	6,879,909	18,908,191		18,908,191
	燃料費支出	1,563,137	78,781	1,641,918		1,641,918
	消耗器具備品費支出	2,853,414	1,915,244	4,768,658		4,768,658
	賃借料支出	1,693,831	1,292,868	2,986,699		2,986,699
	車輦費支出	1,489,009	240,662	1,729,671		1,729,671
	雑支出		5,450	5,450		5,450
	事務費支出	13,508,063	6,551,276	20,059,339		20,059,339
	福利厚生費支出	1,053,425	972,259	2,025,684		2,025,684
	職員被服費支出	96,434	71,843	168,277		168,277
	旅費交通費支出	206,270		206,270		206,270
	研修研究費支出	24,482	28,140	52,622		52,622
	事務消耗品費支出	577,751	388,306	966,057		966,057
	印刷製本費支出	7,386	3,693	11,079		11,079
	修繕費支出	2,803,505	285,749	3,089,254		3,089,254
	通信運搬費支出	469,652	291,181	760,833		760,833
	広報費支出	153,240	66,320	219,560		219,560
	業務委託費支出	2,883,847	1,079,256	3,963,103		3,963,103
	手数料支出	187,791	169,384	357,175		357,175
	保険料支出	879,850	128,750	1,008,600		1,008,600
	賃借料支出	736,694	85,840	822,534		822,534
	租税公課支出	393,250	43,500	436,750		436,750
	保守料支出	2,284,580	2,390,553	4,675,133		4,675,133
	諸会費支出	234,600	21,300	255,900		255,900
	雑支出	515,306	525,202	1,040,508		1,040,508
	利用者負担軽減額		429,681	429,681		429,681
	利用者負担軽減額		429,681	429,681		429,681
	支払利息支出	26,250	3,126,300	3,152,550		3,152,550
	支払利息支出	26,250	3,126,300	3,152,550		3,152,550
	事業活動支出計(2)	186,627,927	170,222,266	356,850,193		356,850,193
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,165,440	20,911,246	35,076,686		35,076,686
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等寄附金収入	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	その他の寄附金収入	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	施設整備等収入計(4)	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	9,792,000	12,292,000		12,292,000
	設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	9,792,000	12,292,000		12,292,000
	固定資産取得支出	4,483,150	209,000	4,692,150		4,692,150
	車輦運搬具取得支出	874,180		874,180		874,180
	器具及び備品取得支出	2,674,960	209,000	2,883,960		2,883,960
その他の活動による収支	収入					
	事業区分間繰入金収入		73,733	73,733		73,733
	事業区分間繰入金収入		73,733	73,733		73,733
	拠点区分間繰入金収入	824,583	2,117,373	2,941,956	△2,941,956	
	拠点区分間繰入金収入	824,583	2,117,373	2,941,956	△2,941,956	
	その他の活動収入計(7)	824,583	2,191,106	3,015,689	△2,941,956	73,733
	支出					
	積立資産支出	43,416	37,800	81,216		81,216
	退職給付引当資産支出	43,416	37,800	81,216		81,216
	事業区分間繰入金支出	344,665		344,665		344,665
	事業区分間繰入金支出	344,665		344,665		344,665
	拠点区分間繰入金支出	2,117,373	824,583	2,941,956	△2,941,956	
	拠点区分間繰入金支出	2,117,373	824,583	2,941,956	△2,941,956	
	その他の活動による支出	21,450		21,450		21,450
	その他の活動支出計(8)	2,526,904	862,383	3,389,287	△2,941,956	447,331
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,702,321	1,328,723	△373,598		△373,598
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	6,479,969	12,238,969	18,718,938		18,718,938
前期末支払資金残高(11)		84,626,279	135,272,841	219,899,120		219,899,120
当期末支払資金残高(10)+(11)		91,106,248	147,511,810	238,618,058		238,618,058

社会福祉事業区分事業活動内訳表
 （自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		協和苑	愛生苑	合 計	内部取引消去	事業区分合計
収益	介護保険事業収益	200,704,745	190,760,448	391,465,193		391,465,193
	施設介護料収益		142,049,190	142,049,190		142,049,190
	居宅介護料収益（介護報酬収益）	151,987,806		151,987,806		151,987,806
	居宅介護料収益（利用者負担金収益）	19,337,431		19,337,431		19,337,431
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	225,170		225,170		225,170
	利用者等利用料収益	28,864,630	48,711,258	77,575,888		77,575,888
	その他の事業収益	289,708		289,708		289,708
	サービス活動収益計(1)	200,704,745	190,760,448	391,465,193		391,465,193
費用	人件費	140,601,717	137,242,114	277,843,831		277,843,831
	役員報酬	2,381,312		2,381,312		2,381,312
	職員給料	84,652,711	90,582,492	175,235,203		175,235,203
	職員賞与	14,312,814	14,824,881	29,137,695		29,137,695
	賞与引当金繰入	△2,000,000		△2,000,000		△2,000,000
	非常勤職員給与	21,393,841	10,750,063	32,143,904		32,143,904
	退職給付費用	3,781,416	3,864,800	7,646,216		7,646,216
	法定福利費	16,079,623	17,219,878	33,299,501		33,299,501
	事業費	30,727,313	23,064,245	53,791,558		53,791,558
	給食費	9,373,989	9,258,643	18,632,632		18,632,632
	介護用品費	1,142,979	2,460,484	3,603,463		3,603,463
	医薬品費	25,465	40,891	66,356		66,356
	保健衛生費	218,193	313,719	531,912		531,912
	医療費	18,560	76,380	94,940		94,940
	教養娯楽費	320,454	501,214	821,668		821,668
	水道光熱費	12,028,282	6,879,909	18,908,191		18,908,191
	燃料費	1,563,137	78,781	1,641,918		1,641,918
	消耗器具備品費	2,853,414	1,915,244	4,768,658		4,768,658
	賃借料	1,693,831	1,292,868	2,986,699		2,986,699
	車輦費	1,489,009	240,662	1,729,671		1,729,671
	雑費		5,450	5,450		5,450
	事務費	13,316,063	6,398,776	19,714,839		19,714,839
	福利厚生費	861,425	819,759	1,681,184		1,681,184
	職員被服費	96,434	71,843	168,277		168,277
	旅費交通費	206,270		206,270		206,270
	研修研究費	24,482	28,140	52,622		52,622
	事務消耗品費	577,751	388,306	966,057		966,057
	印刷製本費	7,386	3,693	11,079		11,079
	修繕費	2,803,505	285,749	3,089,254		3,089,254
	通信運搬費	469,652	291,181	760,833		760,833
	広報費	153,240	66,320	219,560		219,560
	業務委託費	2,883,847	1,079,256	3,963,103		3,963,103
	手数料	187,791	169,384	357,175		357,175
	保険料	879,850	128,750	1,008,600		1,008,600
	賃借料	736,694	85,840	822,534		822,534
	租税公課	393,250	43,500	436,750		436,750
	保守料	2,284,580	2,390,553	4,675,133		4,675,133
	諸会費	234,600	21,300	255,900		255,900
	雑費	515,306	525,202	1,040,508		1,040,508
	利用者負担軽減額		429,681	429,681		429,681
	利用者負担軽減額		429,681	429,681		429,681
	減価償却費	12,444,275	16,271,803	28,716,078		28,716,078
	減価償却費	12,444,275	16,271,803	28,716,078		28,716,078
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,925,320	△4,195,776	△12,121,096		△12,121,096
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,925,320	△4,195,776	△12,121,096		△12,121,096
	その他の費用	21,450		21,450		21,450
	その他の費用	21,450		21,450		21,450
	サービス活動費用計(2)	189,185,498	179,210,843	368,396,341		368,396,341
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,519,247	11,549,605	23,068,852		23,068,852
収益	受取利息配当金収益	4,253	26	4,279		4,279
	受取利息配当金収益	4,253	26	4,279		4,279
	その他のサービス活動外収益	84,369	374,088	458,457		458,457
	受入研修費収益	20,000	20,000	40,000		40,000
	利用者等外給食収益	27,587	198,080	225,667		225,667
	雑収益	36,782	156,008	192,790		192,790
	サービス活動外収益計(4)	88,622	374,114	462,736		462,736
費用	支払利息	26,250	3,126,300	3,152,550		3,152,550
	支払利息	26,250	3,126,300	3,152,550		3,152,550
	サービス活動外費用計(5)	26,250	3,126,300	3,152,550		3,152,550
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	62,372	△2,752,186	△2,689,814		△2,689,814
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,581,619	8,797,419	20,379,038		20,379,038
収益	施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	その他の寄附金収益	1,000,000		1,000,000		1,000,000
	事業区分間繰入金収益	35,514	73,733	109,247		109,247
	事業区分間繰入金収益	35,514	73,733	109,247		109,247
	拠点区分間繰入金収益	1,842,803	3,156,221	4,999,024	△4,999,024	
	拠点区分間繰入金収益	1,842,803	3,156,221	4,999,024	△4,999,024	
	特別収益計(8)	2,878,317	3,229,954	6,108,271	△4,999,024	1,109,247
費用	固定資産売却損・処分損	2		2		2
	車輦運搬具売却損・処分損	1		1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1		1
	事業区分間繰入金費用	344,665		344,665		344,665
	事業区分間繰入金費用	344,665		344,665		344,665
	拠点区分間繰入金費用	3,156,221	1,842,803	4,999,024	△4,999,024	
	拠点区分間繰入金費用	3,156,221	1,842,803	4,999,024	△4,999,024	
	特別費用計(9)	3,500,888	1,842,803	5,343,691	△4,999,024	344,667
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△622,571	1,387,151	764,580		764,580
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,959,048	10,184,570	21,143,618		21,143,618
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	70,199,125	262,187,864	332,386,989		332,386,989
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,158,173	272,372,434	353,530,607		353,530,607
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	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)	81,158,173	272,372,434	353,530,607		353,530,607

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	協和苑	愛生苑	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	95,138,225	149,192,925	244,331,150		244,331,150
現金預金	64,737,756	119,098,127	183,835,883		183,835,883
事業未収金	30,400,469	30,094,798	60,495,267		60,495,267
固定資産	295,912,207	516,326,692	812,238,899		812,238,899
基本財産	256,949,746	498,557,925	755,507,671		755,507,671
土地	28,000,000	50,000,000	78,000,000		78,000,000
建物	228,949,746	448,557,925	677,507,671		677,507,671
その他の固定資産	38,962,461	17,768,767	56,731,228		56,731,228
土地	27,480,000		27,480,000		27,480,000
建物	2,300,888	13,042,098	15,342,986		15,342,986
構築物	718,794		718,794		718,794
車輛運搬具	2,003,813	2	2,003,815		2,003,815
器具及び備品	4,782,294	3,837,397	8,619,691		8,619,691
権利	141,440		141,440		141,440
退職給付引当資産	616,788	668,948	1,285,736		1,285,736
その他の固定資産	918,444	220,322	1,138,766		1,138,766
資産の部合計	391,050,432	665,519,617	1,056,570,049		1,056,570,049
流動負債	10,031,977	17,073,115	27,105,092		27,105,092
事業未払金	3,626,647	1,651,915	5,278,562		5,278,562
1年以内返済予定設備資金借入金		9,792,000	9,792,000		9,792,000
預り金	393,660		393,660		393,660
職員預り金	11,670	29,200	40,870		40,870
賞与引当金	6,000,000	5,600,000	11,600,000		11,600,000
固定負債	616,788	235,676,948	236,293,736		236,293,736
設備資金借入金		235,008,000	235,008,000		235,008,000
退職給付引当金	616,788	668,948	1,285,736		1,285,736
負債の部合計	10,648,765	252,750,063	263,398,828		263,398,828
基本金	145,879,000		145,879,000		145,879,000
基本金	145,879,000		145,879,000		145,879,000
国庫補助金等特別積立金	153,364,494	140,397,120	293,761,614		293,761,614
国庫補助金等特別積立金	153,364,494	140,397,120	293,761,614		293,761,614
次期繰越活動増減差額	81,158,173	272,372,434	353,530,607		353,530,607
次期繰越活動増減差額	81,158,173	272,372,434	353,530,607		353,530,607
（うち当期活動増減差額）	10,959,048	10,184,570	21,143,618		21,143,618
純資産の部合計	380,401,667	412,769,554	793,171,221		793,171,221
負債及び純資産の部合計	391,050,432	665,519,617	1,056,570,049		1,056,570,049

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
- 該当なし
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- 定額法
- ・建物並びに器具及び備品
- 該当なし
- ・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
- 該当なし
- 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
- 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金
- 三重県社会福祉事業職員共済会
- 退職共済制度の加入掛金
- 計上
- ・賞与引当金
- 年間支給予定額の1/12毎月計上
3. 重要な会計方針の変更
- ・平成27年度から社会福祉法人会計基準（平成23年度制定）に基づき会計処理を行う。
4. 法人で採用する退職給付制度
- ・福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- 掛金は「退職給付費用」の科目で処理している。
- ・三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。
- 掛金は「退職給付引当資産」の科目で資産計上している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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) 公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)
- 当法人では公益事業の拠点が一つである為作成していない。
- (5) 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)
- 当法人では、収益事業を実施していない為、作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
- ア社会福祉事業区分
- ・協和苑拠点区分
- 「法人本部サービス区分」
- 「協和苑通所介護事業所サービス区分」
- 「協和苑短期入所生活介護事業所サービス区分」
- 「特別養護老人ホーム愛生苑サービス区分」
- ・愛生苑拠点区分
- イ公益事業区分
- ・協和苑居宅介護支援事業所拠点区分
- 「協和苑居宅介護支援事業サービス区分」

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	78,000,000	0	0	78,000,000
建物	699,448,660	0	21,940,989	677,507,671
合 計	777,448,660	0	21,940,989	755,507,671

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
- 国庫補助金等特別積立金
- 12,121,096円を取り崩した。

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）
- 50,000,000円
- 建物（基本財産）
- 448,557,925円
- 計
- 498,557,925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）
- 244,800,000円
- 計
- 244,800,000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）	78,000,000	0	78,000,000
建物（基本財産）	937,649,120	260,141,449	677,507,671
土地（その他の固定資産）	27,480,000	0	27,480,000
建物（その他の固定資産）	3,410,590	1,109,702	2,300,888
建物付属設備（その他の固定資産）	14,148,000	1,105,902	13,042,098
構築物（その他の固定資産）	918,000	199,206	718,794
車両運搬具（その他の固定資産）	19,880,175	17,876,360	2,003,815
器具及び備品	35,517,445	26,897,754	8,619,691
その他の固定資産	2,717,590	1,578,824	1,138,766
合 計	1,119,720,920	308,909,197	810,811,723

*期中に除去した車両運搬具、器具及び備品は取得価額減価償却累計額に含めていない。

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	62,600,637	0	62,600,637
合 計	62,600,637	0	62,600,637

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。
- 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

借 入 金 明 細 書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④＝①＋②－③ (内1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率％	支払利息		返済期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番又は内容	帳簿価格
設備資金借入金	福祉医療機構	協和苑拠点	2,500,000	0	2,500,000	()	0	2.10%	26,250	0	2019.9.10	施設整備 返済完了			
	福祉医療機構	愛生苑拠点	254,592,000	0	9,792,000	244,800,000 (9,792,000)	0	1.25%	3,126,300	0	2045.3.10	施設整備	土地（基本財産） 建物（基本財産）	松阪市上川町3461番地36・37 松阪市上川町3461番地36・37	50,000,000 448,557,925
	計		257,092,000	0	12,292,000	244,800,000 (12,292,000)	0		3,152,550	0					
長期運営資金借入金						()									
						()									
						()									
						()									
						()									
	計					()									
短期運営資金借入金															
	計														
合 計			257,092,000	0	12,292,000	244,800,000 (12,292,000)	0		3,152,550	0					

(注) 役員等から長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄 附 金 収 益 明 細 書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	内基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					法人本部拠点	－ 拠点	－ 拠点	－ 拠点
その他	経常	1	1,000,000		1,000,000			
区分小計			1,000,000		1,000,000			
区分小計								
区分小計								
合 計			1,000,000		1,000,000			

(注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。

2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金、元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。

3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書
(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位: 円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付額等合計	内国庫補助金等特別積立金	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						－ 拠点	－ 拠点	－ 拠点	－ 拠点
該当なし	施設								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計									
区分小計									
合 計		0	0	0	0	0	0	0	0

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、

保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、

設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。

2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	135,749	未払費用 振替
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	△ 37,012	未払費用 振替
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	81,400	預り金 振替
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	164,042	預り金 振替
社会福祉事業	公益事業	介護保険収入	486	預り金 振替
公益事業	社会福祉事業	介護保険収入	35,514	退職共済 振替
公益事業	社会福祉事業	介護保険収入	73,733	事業未払金 振替

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
愛生苑	協和苑	介護保険収入	615	立替金 振替
愛生苑	協和苑	介護保険収入	1,018,220	退職共済 振替
愛生苑	協和苑	介護保険収入	558,380	事業未払金 振替
愛生苑	協和苑	介護保険収入	265,588	事業未払金 振替
協和苑	愛生苑	介護保険収入	852,075	未払費用 振替
協和苑	愛生苑	介護保険収入	369,605	預り金 振替
協和苑	愛生苑	介護保険収入	46,300	預り金 振替
協和苑	愛生苑	介護保険収入	843,165	預り金 振替
協和苑	愛生苑	介護保険収入	6,228	預り金 振替
協和苑	愛生苑	介護保険収入	1,038,848	退職共済 振替

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

事業区分間及び拠点区分間貸付金（借入金）残高明細書
令和2年3月31日現在

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小 計			
長期	該当なし			
	小 計			
	合 計			

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

(単位：円)

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期	該当なし			
	小 計			
長期	該当なし			
	小 計			
	合 計			

基 本 金 明 細 書 (自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由		合計	各拠点区分ごとの内訳		
			協和苑拠点	愛生苑拠点	居宅介護支援拠点
前年度末残高		145,879,000	145,879,000	0	0
第一号基本金	第一号基本金	145,879,000	145,879,000	0	0
	第二号基本金				
	第三号基本金				
第一号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第二号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
第三号基本金	当期組入額				
	計				
	当期取崩額				
	計				
当期末残高		145,879,000	145,879,000	0	0
第一号基本金	第一号基本金	145,879,000	145,879,000	0	0
	第二号基本金				
	第三号基本金				

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書
(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由		補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
		国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		協和苑拠点	愛生苑拠点	協和苑居宅介護支援拠点
前期繰越額		305,882,710			305,882,710	161,289,814	144,592,896	0
当期積立額								
	当期積立額合計	305,882,710			305,882,710	161,289,814	144,592,896	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額	12,121,096			12,121,096	7,925,320	4,195,776	0
	特別費用の控除項目として計上する取崩額							
	当期取崩額合計	12,121,096			12,121,096	7,925,320	4,195,776	0
当期末残高		293,761,614			293,761,614	153,364,494	140,397,120	0

(注)

1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する（本文9参照）。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

協和苑拠点区分資金収支計算書
 （自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（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	200,478,708	200,704,745	△226,037
	居室介護料収入（介護報酬収入）	151,396,466	151,987,806	△591,340
収入	居室介護料収入（利用者負担金収入）	19,507,389	19,337,431	169,958
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	213,399	225,170	△11,771
収入	利用者等利用料収入	29,044,209	28,864,630	179,579
	その他の事業収入	317,245	289,708	27,537
収入	受取利息配当金収入	3,925	4,253	△328
	受取利息配当金収入	3,925	4,253	△328
収入	その他の収入	365,890	84,369	281,521
	受入研修費収入		20,000	△20,000
収入	利用者等外給食費収入	25,090	27,587	△2,497
	雑収入	340,800	36,782	304,018
事業活動収入計(1)		200,848,523	200,793,367	55,156
支出	人件費支出	141,501,538	142,366,301	△864,763
	役員報酬支出	2,272,414	2,375,312	△102,898
支出	職員給料支出	83,144,078	84,265,946	△1,121,868
	職員賞与支出	14,271,720	14,271,731	△11
支出	非常勤職員給与支出	21,682,670	21,322,656	360,014
	退職給付支出	3,738,000	3,738,000	
支出	法定福利費支出	16,392,656	16,392,656	
	事業費支出	30,580,229	30,727,313	△147,084
支出	給食費支出	9,437,050	9,373,989	63,061
	介護用品費支出	1,173,200	1,142,979	30,221
支出	医薬品費支出	27,590	25,465	2,125
	保健衛生費支出	257,180	218,193	38,987
支出	医療費支出	20,600	18,560	2,040
	教養娯楽費支出	344,600	320,454	24,146
支出	水道光熱費支出	11,680,000	12,028,282	△348,282
	燃料費支出	1,572,900	1,563,137	9,763
支出	消耗器具備品費支出	2,890,800	2,853,414	37,386
	賃借料支出	1,687,300	1,693,831	△6,531
支出	車両費支出	1,489,009	1,489,009	
	事務費支出	13,419,025	13,508,063	△89,038
支出	福利厚生費支出	837,515	1,053,425	△215,910
	職員被服費支出	115,900	96,434	19,466
支出	旅費交通費支出	217,400	206,270	11,130
	研修研究費支出	25,500	24,482	1,018
支出	事務消耗品費支出	537,950	577,751	△39,801
	印刷製本費支出	7,386	7,386	
支出	修繕費支出	2,982,400	2,803,505	178,895
	通信運搬費支出	425,720	469,652	△43,932
支出	広報費支出	142,240	153,240	△11,000
	業務委託費支出	2,976,290	2,883,847	92,443
支出	手数料支出	182,670	187,791	△5,121
	保険料支出	888,335	879,850	8,485
支出	賃借料支出	730,969	736,694	△5,725
	租税公課支出	426,430	393,250	33,180
支出	保守料支出	2,181,180	2,284,580	△103,400
	諸会費支出	214,600	234,600	△20,000
支出	雑支出	526,540	515,306	11,234
	支払利息支出	26,250	26,250	
支出	支払利息支出	26,250	26,250	
	事業活動支出計(2)	185,527,042	186,627,927	△1,100,885
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		15,321,481	14,165,440	△1,156,041
収入	施設整備等寄附金収入		1,000,000	△1,000,000
	その他の寄付金収入		1,000,000	△1,000,000
収入	施設整備等収入計(4)		1,000,000	△1,000,000
	設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	2,500,000	
支出	設備資金借入金元金償還支出	2,500,000	2,500,000	
	固定資産取得支出	4,483,120	4,483,150	△30
支出	車両運搬具取得支出	874,180	874,180	
	器具及び備品取得支出	2,674,930	2,674,960	△30
支出	その他の取得支出	934,010	934,010	
	施設整備等支出計(5)	6,983,120	6,983,150	△30
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,983,120	△5,983,150	△999,970
収入	拠点区分間繰入金収入		824,583	△824,583
	拠点区分間繰入金収入		824,583	△824,583
収入	その他の活動収入計(7)		824,583	△824,583
	積立資産支出	32,562	43,416	△10,854
支出	退職給付引当資産支出	32,562	43,416	△10,854
	事業区分間繰入金支出		344,665	△344,665
支出	事業区分間繰入金支出		344,665	△344,665
	拠点区分間繰入金支出		2,117,373	△2,117,373
支出	拠点区分間繰入金支出		2,117,373	△2,117,373
	その他の活動による支出	14,400	21,450	△7,050
支出	その他の支出	14,400	21,450	△7,050
	その他の活動支出計(8)	46,962	2,526,904	△2,479,942
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△46,962	△1,702,321	1,655,359
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		8,291,399	6,479,969	1,811,430
前期末支払資金残高(12)		84,626,279	84,626,279	
当期末支払資金残高(11)+(12)		92,917,678	91,106,248	1,811,430

協和苑拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	200,704,745	206,123,810	△5,419,065
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	151,987,806	166,210,138	△14,222,332
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	19,337,431	19,453,742	△116,311
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	225,170	766,870	△541,700
	利用者等利用料収益	28,864,630	19,426,750	9,437,880
	その他の事業収益	289,708	266,310	23,398
	サービス活動収益計(1)	200,704,745	206,123,810	△5,419,065
	費用			
	人件費	140,601,717	154,464,239	△13,862,522
	役員報酬	2,381,312	3,027,000	△645,688
	職員給料	84,652,711	88,355,316	△3,702,605
	職員賞与	14,312,814	15,565,727	△1,252,913
	賞与引当金繰入	△2,000,000	8,000,000	△10,000,000
	非常勤職員給与	21,393,841	19,279,436	2,114,405
	退職給付費用	3,781,416	3,958,336	△176,920
	法定福利費	16,079,623	16,278,424	△198,801
	事業費	30,727,313	30,641,099	86,214
	給食費	9,373,989	9,827,391	△453,402
	介護用品費	1,142,979		1,142,979
	医薬品費	25,465	37,435	△11,970
	保健衛生費	218,193	140,368	77,825
	医療費	18,560	204,749	△186,189
	被服費		140,832	△140,832
	教養娯楽費	320,454	328,149	△7,695
	日用品費		1,141,260	△1,141,260
	水道光熱費	12,028,282	12,046,566	△18,284
	燃料費	1,563,137	1,709,015	△145,878
	消耗器具備品費	2,853,414	2,216,971	636,443
	賃借料	1,693,831	2,144,335	△450,504
	葬祭費		8,640	△8,640
	車両費	1,489,009	695,388	793,621
	事務費	13,316,063	12,606,768	709,295
	福利厚生費	861,425	981,162	△119,737
	職員被服費	96,434		96,434
	旅費交通費	206,270	212,890	△6,620
	研修研究費	24,482	40,081	△15,599
	事務消耗品費	577,751	793,147	△215,396
	印刷製本費	7,386		7,386
	修繕費	2,803,505	1,798,181	1,005,324
	通信運搬費	469,652	457,098	12,554
	会議費		690	△690
	広報費	153,240	76,600	76,640
	業務委託費	2,883,847	3,076,704	△192,857
	手数料	187,791	142,266	45,525
	保険料	879,850	400,134	479,716
	賃借料	736,694	796,441	△59,747
	租税公課	393,250	401,350	△8,100
	保守料	2,284,580	2,780,148	△495,568
	諸会費	234,600	159,600	75,000
	雑費	515,306	490,276	25,030
	利用者負担軽減額		2,415	△2,415
	利用者負担軽減額		2,415	△2,415
	減価償却費	12,444,275	12,026,887	417,388
	減価償却費	12,444,275	12,026,887	417,388
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,925,320	△7,925,320	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△7,925,320	△7,925,320	
	その他の費用	21,450	26,690	△5,240
	その他の費用	21,450	26,690	△5,240
	サービス活動費用計(2)	189,185,498	201,842,778	△12,657,280
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,519,247	4,281,032	7,238,215
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	4,253	3,161	1,092
	受取利息配当金収益	4,253	3,161	1,092
	その他のサービス活動外収益	84,369	198,904	△114,535
	受入研修費収益	20,000		20,000
	利用者等外給食収益	27,587	145,425	△117,838
	雑収益	36,782	53,479	△16,697
	サービス活動外収益計(4)	88,622	202,065	△113,443
	費用			
	支払利息	26,250	78,750	△52,500
	支払利息	26,250	78,750	△52,500
	サービス活動外費用計(5)	26,250	78,750	△52,500
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	62,372	123,315	△60,943
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,581,619	4,404,347	7,177,272
	収益			
	施設整備等寄附金収益	1,000,000		1,000,000
	その他の寄附金収益	1,000,000		1,000,000
	事業区分間繰入金収益	35,514		35,514
	事業区分間繰入金収益	35,514		35,514
	拠点区分間繰入金収益	1,842,803		1,842,803
	拠点区分間繰入金収益	1,842,803		1,842,803
	特別収益計(8)	2,878,317		2,878,317
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	172,389	△172,387
	車輛運搬具売却損・処分損	1	172,389	△172,388
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	事業区分間繰入金費用	344,665		344,665
	事業区分間繰入金費用	344,665		344,665
	拠点区分間繰入金費用	3,156,221		3,156,221
	拠点区分間繰入金費用	3,156,221		3,156,221
	特別費用計(9)	3,500,888	172,389	3,328,499
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△622,571	△172,389	△450,182
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,959,048	4,231,958	6,727,090
	前期繰越活動増減差額(12)	70,199,125	65,967,167	4,231,958
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,158,173	70,199,125	10,959,048
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	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)	81,158,173	70,199,125	10,959,048

協和苑拠点区分貸借対照表

令和 2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	95,138,225	88,304,198	6,834,027	流動負債	10,031,977	14,177,919	△4,145,942
現金預金	64,737,756	57,551,252	7,186,504	短期運営資金借入金			
事業未収金	30,400,469	30,723,561	△323,092	事業未払金	3,626,647	3,676,564	△49,917
未収金				その他の未払金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金		2,500,000	△2,500,000
立替金		29,385	△29,385	未払費用		130,490	△130,490
前渡金				預り金	393,660	△123,335	516,995
短期貸付金				職員預り金	11,670	△5,800	17,470
仮払金				前受金			
その他の流動資産				賞与引当金	6,000,000	8,000,000	△2,000,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	295,912,207	304,833,252	△8,921,045	固定負債	616,788	1,591,592	△974,804
基本財産	256,949,746	267,003,696	△10,053,950	設備資金借入金			
土地	28,000,000	28,000,000		長期運営資金借入金			
建物	228,949,746	239,003,696	△10,053,950	退職給付引当金	616,788	1,591,592	△974,804
構築物				その他の固定負債			
その他の固定資産	38,962,461	37,829,556	1,132,905	負債の部合計	10,648,765	15,769,511	△5,120,746
土地	27,480,000	27,480,000		純 資 産 の 部			
建物	2,300,888	2,407,294	△106,406	基本金	145,879,000	145,879,000	
構築物	718,794	764,694	△45,900	基本金	145,879,000	145,879,000	
機械及び装置				国庫補助金等特別積立金	153,364,494	161,289,814	△7,925,320
車輛運搬具	2,003,813	2,371,412	△367,599	国庫補助金等特別積立金	153,364,494	161,289,814	△7,925,320
器具及び備品	4,782,294	3,088,010	1,694,284	その他の積立金			
建設仮勘定				その他の積立金			
権利	141,440	141,440		次期繰越活動増減差額	81,158,173	70,199,125	10,959,048
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	81,158,173	70,199,125	10,959,048
退職給付引当資産	616,788	1,576,706	△959,918	(うち当期活動増減差額)	10,959,048	4,231,958	6,727,090
その他の固定資産	918,444		918,444	純資産の部合計	380,401,667	377,367,939	3,033,728
資産の部合計	391,050,432	393,137,450	△2,087,018	負債及び純資産の部合計	391,050,432	393,137,450	△2,087,018

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

- 定額法

・建物並びに器具及び備品

- 該当なし

・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

- 該当なし

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

- 該当なし
- (3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金

三重県社会福祉事業職員共済 退職共済制度の加入掛金 計上

・賞与引当金

- 年間支給予定額の1/2毎月計上

2. 重要な会計方針の変更

・平成27年度からの社会福祉法人会計基準（平成23年度制定）に基づき会計処理を行う

3. 採用する退職給付制度

・福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

- 掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

- 掛金は「退職給付引当資産」の科目で資産計上している。

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) 協和苑拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊾))

法人本部

通所介護

短期入所生活介護

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊿))

法人本部

通所介護

短期入所生活介護

5. 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)

6. 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

国庫補助金等特別積立金

- 7,925,320円を取り崩した。

7. 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。

- 該当なし

担保に供している債務の種類および金額は以下のとおりである。

8. 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

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)

*期中に除去した車両運搬具、器具及び備品は取得価額減価償却累計額に含めていない。

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)

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

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)

11. 重要な後発事象

- 該当なし

12. 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

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
（自）平成31年4月1日（至）令和2年3月31日

（単位：円）

資産の種類 及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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	
【基本財産（有形固定資産）】															
土地（基）	28,000,000	0	0	0	0	0	0	0	28,000,000	0	0	0	28,000,000	0	
建物（基）	239,003,696	161,289,814	0	0	10,053,950	7,925,320	0	0	228,949,746	153,364,494	200,706,254	151,455,506	429,656,000	304,820,000	
基本財産合計	267,003,696	161,289,814	0	0	10,053,950	7,925,320	0	0	256,949,746	153,364,494	200,706,254	151,455,506	457,656,000	304,820,000	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
土地（固）	27,480,000	0	0	0	0	0	0	0	27,480,000	0	0	0	27,480,000	0	
建物（固）	2,407,294	0	0	0	106,406	0	0	0	2,300,888	0	1,109,702	0	3,410,590	0	
構築物（固）	764,694	0	0	0	45,900	0	0	0	718,794	0	199,206	0	918,000	0	
車輛運搬具	2,371,411	0	874,180	0	1,241,778	0	0	0	2,003,813	0	14,246,362	0	16,250,175	0	
器具備品	3,088,009	0	2,674,960	0	980,675	0	0	0	4,782,294	0	14,584,651	0	19,366,945	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	36,111,408	0	3,549,140	0	2,374,759	0	0	0	37,285,789	0	30,139,921	0	67,425,710	0	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
他固定資産	0	0	934,010	0	15,566	0	0	0	918,444	0	15,566	0	934,010	0	
権利（固）	141,440	0	0	0	0	0	0	0	141,440	0	0	0	141,440	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	141,440	0	934,010	0	15,566	0	0	0	1,059,884	0	15,566	0	1,075,450	0	
その他の固定資産計	36,252,848	0	4,483,150	0	2,390,325	0	0	0	38,345,673	0	30,155,487	0	68,501,160	0	
基本財産及びその他の固定資産計	303,256,544	161,289,814	4,483,150	0	12,444,275	7,925,320	0	0	295,295,419	153,364,494	230,861,741	151,455,506	526,157,160	304,820,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	303,256,544	161,289,814	4,483,150	0	12,444,275	7,925,320	0	0	295,295,419	153,364,494	230,861,741	151,455,506	526,157,160	304,820,000	

（注）1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(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		
賞与引当金	8,000,000	20,800,000 ()	22,800,000		6,000,000	
退職給付引当金	1,591,592	43,416			1,635,008	
計	9,591,592	20,843,416	22,800,000	0	7,635,008	

(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、職員の転職または拠点間の異動により、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。

協和苑拠点区分資金収支明細書
(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	通所介護	短期入所生活介護	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入		86,118,222	114,586,523	200,704,745		200,704,745
	居宅介護料収入(介護報酬収入)		71,225,846	80,761,960	151,987,806		151,987,806
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)		8,338,012	10,999,419	19,337,431		19,337,431
	介護予防・日常生活支援総合事業収入		225,170		225,170		225,170
	利用者等利用料収入		6,120,460	22,744,170	28,864,630		28,864,630
	その他の事業収入		208,734	80,974	289,708		289,708
	受取利息配当金収入	1,325	2,600	328	4,253		4,253
	受取利息配当金収入	1,325	2,600	328	4,253		4,253
	その他の収入	12,415	63,963	7,991	84,369		84,369
	受入研修費収入		20,000		20,000		20,000
	利用者等外給食費収入		27,587		27,587		27,587
	雑収入	12,415	16,376	7,991	36,782		36,782
	事業活動収入計(1)	13,740	86,184,785	114,594,842	200,793,367		200,793,367
事業活動による収支	支出						
	人件費支出	2,735,312	55,710,072	83,920,917	142,366,301		142,366,301
	役員報酬支出	2,375,312			2,375,312		2,375,312
	職員給料支出		30,390,570	53,875,376	84,265,946		84,265,946
	職員賞与支出		5,182,136	9,089,595	14,271,731		14,271,731
	非常勤職員給与支出	360,000	12,389,782	8,572,874	21,322,656		21,322,656
	退職給付支出		1,513,000	2,225,000	3,738,000		3,738,000
	法定福利費支出		6,234,584	10,158,072	16,392,656		16,392,656
	事業費支出		11,966,207	18,761,106	30,727,313		30,727,313
	給食費支出		2,985,109	6,388,880	9,373,989		9,373,989
	介護用品費支出			1,142,979	1,142,979		1,142,979
	医薬品費支出		18,347	7,118	25,465		25,465
	保健衛生費支出		50,125	168,068	218,193		218,193
	医療費支出		11,730	6,830	18,560		18,560
	教養娯楽費支出		269,915	50,539	320,454		320,454
	水道光熱費支出		4,681,335	7,346,947	12,028,282		12,028,282
	燃料費支出		1,212,231	350,906	1,563,137		1,563,137
	消耗器具備品費支出		1,312,595	1,540,819	2,853,414		2,853,414
	賃借料支出		287,603	1,406,228	1,693,831		1,693,831
	車輛費支出		1,137,217	351,792	1,489,009		1,489,009
	事務費支出	677,653	6,527,401	6,303,009	13,508,063		13,508,063
	福利厚生費支出	20,095	450,583	582,747	1,053,425		1,053,425
	職員被服費支出		56,938	39,496	96,434		96,434
	旅費交通費支出	206,270			206,270		206,270
	研修研究費支出		1,402	23,080	24,482		24,482
	事務消耗品費支出		267,508	310,243	577,751		577,751
	印刷製本費支出		3,693	3,693	7,386		7,386
	修繕費支出		1,488,097	1,315,408	2,803,505		2,803,505
	通信運搬費支出	49,107	200,943	219,602	469,652		469,652
	広報費支出		76,620	76,620	153,240		153,240
	業務委託費支出	23,659	1,329,928	1,530,260	2,883,847		2,883,847
	手数料支出	3,012	58,163	126,616	187,791		187,791
	保険料支出		541,515	338,335	879,850		879,850
	賃借料支出		429,018	307,676	736,694		736,694
	租税公課支出	88,300	199,850	105,100	393,250		393,250
	保守料支出		1,188,341	1,096,239	2,284,580		2,284,580
	諸会費支出	202,000	31,300	1,300	234,600		234,600
	雑支出	85,210	203,502	226,594	515,306		515,306
	支払利息支出	26,250			26,250		26,250
	支払利息支出	26,250			26,250		26,250
	事業活動支出計(2)	3,439,215	74,203,680	108,985,032	186,627,927		186,627,927
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△3,425,475	11,981,105	5,609,810	14,165,440		14,165,440
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等寄附金収入	1,000,000			1,000,000		1,000,000
	その他の寄付金収入	1,000,000			1,000,000		1,000,000
	施設整備等収入計(4)	1,000,000			1,000,000		1,000,000
施設整備等による収支	支出						
	設備資金借入金元金償還支出	2,500,000			2,500,000		2,500,000
	設備資金借入金元金償還支出	2,500,000			2,500,000		2,500,000
	固定資産取得支出		1,287,180	3,195,970	4,483,150		4,483,150
	車輛運搬具取得支出		874,180		874,180		874,180
	器具及び備品取得支出		413,000	2,261,960	2,674,960		2,674,960
	その他の取得支出			934,010	934,010		934,010
	施設整備等支出計(5)	2,500,000	1,287,180	3,195,970	6,983,150		6,983,150
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,500,000	△1,287,180	△3,195,970	△5,983,150		△5,983,150
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	615	558,380	265,588	824,583		824,583
	拠点区分間繰入金収入	615	558,380	265,588	824,583		824,583
	サービス区分間繰入金収入		6,480		6,480	△6,480	
	サービス区分間繰入金収入		6,480		6,480	△6,480	
	その他の活動収入計(7)	615	564,860	265,588	831,063	△6,480	824,583
その他の活動による収支	支出						
	積立資産支出			43,416	43,416		43,416
	退職給付引当資産支出			43,416	43,416		43,416
	事業区分間繰入金支出	344,665			344,665		344,665
	事業区分間繰入金支出	344,665			344,665		344,665
	拠点区分間繰入金支出	2,117,373			2,117,373		2,117,373
	拠点区分間繰入金支出	2,117,373			2,117,373		2,117,373
	サービス区分間繰入金支出	6,480			6,480	△6,480	
	サービス区分間繰入金支出	6,480			6,480	△6,480	
	その他の活動による支出		7,010	14,440	21,450		21,450
	その他の支出		7,010	14,440	21,450		21,450
	その他の活動支出計(8)	2,468,518	7,010	57,856	2,533,384	△6,480	2,526,904
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,467,903	557,850	207,732	△1,702,321		△1,702,321
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△7,393,378	11,251,775	2,621,572	6,479,969		6,479,969
	前期末支払資金残高(11)	△256,454,757	169,749,592	171,331,444	84,626,279		84,626,279
	当期末支払資金残高(10)+(11)	△263,848,135	181,001,367	173,953,016	91,106,248		91,106,248

協和苑拠点区分事業活動明細書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	通所介護	短期入所生活介護	合計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益		86,118,222	114,586,523	200,704,745		200,704,745
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		71,225,846	80,761,960	151,987,806		151,987,806
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		8,338,012	10,999,419	19,337,431		19,337,431
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		225,170		225,170		225,170
	利用者等利用料収益		6,120,460	22,744,170	28,864,630		28,864,630
	その他の事業収益		208,734	80,974	289,708		289,708
	サービス活動収益計(1)		86,118,222	114,586,523	200,704,745		200,704,745
	費用						
	人件費	2,741,312	54,197,572	83,662,833	140,601,717		140,601,717
	役員報酬	2,381,312			2,381,312		2,381,312
	職員給料		30,531,165	54,121,546	84,652,711		84,652,711
	職員賞与		5,196,825	9,115,989	14,312,814		14,312,814
	賞与引当金繰入		△1,600,000	△400,000	△2,000,000		△2,000,000
	非常勤職員給与	360,000	12,439,239	8,594,602	21,393,841		21,393,841
	退職給付費用		1,513,000	2,268,416	3,781,416		3,781,416
	法定福利費		6,117,343	9,962,280	16,079,623		16,079,623
	事業費		11,966,207	18,761,106	30,727,313		30,727,313
	給食費		2,985,109	6,388,880	9,373,989		9,373,989
	介護用品費			1,142,979	1,142,979		1,142,979
	医薬品費		18,347	7,118	25,465		25,465
	保健衛生費		50,125	168,068	218,193		218,193
	医療費		11,730	6,830	18,560		18,560
	教養娯楽費		269,915	50,539	320,454		320,454
	水道光熱費		4,681,335	7,346,947	12,028,282		12,028,282
	燃料費		1,212,231	350,906	1,563,137		1,563,137
	消耗器具備品費		1,312,595	1,540,819	2,853,414		2,853,414
	賃借料		287,603	1,406,228	1,693,831		1,693,831
	車両費		1,137,217	351,792	1,489,009		1,489,009
	事務費	671,653	6,439,901	6,204,509	13,316,063		13,316,063
	福利厚生費	14,095	363,083	484,247	861,425		861,425
	職員被服費		56,938	39,496	96,434		96,434
	旅費交通費	206,270			206,270		206,270
	研修研究費		1,402	23,080	24,482		24,482
	事務消耗品費		267,508	310,243	577,751		577,751
	印刷製本費		3,693	3,693	7,386		7,386
	修繕費		1,488,097	1,315,408	2,803,505		2,803,505
	通信運搬費	49,107	200,943	219,602	469,652		469,652
	広報費		76,620	76,620	153,240		153,240
	業務委託費	23,659	1,329,928	1,530,260	2,883,847		2,883,847
	手数料	3,012	58,163	126,616	187,791		187,791
	保険料		541,515	338,335	879,850		879,850
	賃借料		429,018	307,676	736,694		736,694
	租税公課	88,300	199,850	105,100	393,250		393,250
	保守料		1,188,341	1,096,239	2,284,580		2,284,580
	諸会費	202,000	31,300	1,300	234,600		234,600
	雑費	85,210	203,502	226,594	515,306		515,306
	減価償却費	45,900	2,201,961	10,196,414	12,444,275		12,444,275
	減価償却費	45,900	2,201,961	10,196,414	12,444,275		12,444,275
	国庫補助金等特別積立金取崩額			△7,925,320	△7,925,320		△7,925,320
	国庫補助金等特別積立金取崩額			△7,925,320	△7,925,320		△7,925,320
	その他の費用		7,010	14,440	21,450		21,450
	その他の費用		7,010	14,440	21,450		21,450
	サービス活動費用計(2)	3,458,865	74,812,651	110,913,982	189,185,498		189,185,498
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△3,458,865	11,305,571	3,672,541	11,519,247		11,519,247
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収益	1,325	2,600	328	4,253		4,253
	受取利息配当金収益	1,325	2,600	328	4,253		4,253
	その他のサービス活動外収益	12,415	63,963	7,991	84,369		84,369
	受入研修費収益		20,000		20,000		20,000
	利用者等外給食収益		27,587		27,587		27,587
	雑収益	12,415	16,376	7,991	36,782		36,782
	サービス活動外収益計(4)	13,740	66,563	8,319	88,622		88,622
	費用						
	支払利息	26,250			26,250		26,250
	支払利息	26,250			26,250		26,250
	サービス活動外費用計(5)	26,250			26,250		26,250
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△12,510	66,563	8,319	62,372		62,372
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△3,471,375	11,372,134	3,680,860	11,581,619		11,581,619

愛生苑拠点区分資金収支計算書
（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（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	190,291,500	190,760,448	△468,948
	施設介護料収入	141,565,010	142,049,190	△484,180
収入	利用者等利用料収入	48,726,490	48,711,258	15,232
	受取利息配当金収入		26	△26
収入	受取利息配当金収入		26	△26
	その他の収入	373,000	373,038	△38
収入	受入研修費収入		20,000	△20,000
	利用者等外給食費収入	165,000	197,030	△32,030
収入	雑収入	208,000	156,008	51,992
	事業活動収入計(1)	190,664,500	191,133,512	△469,012
支出	人件費支出	136,429,520	137,050,764	△621,244
	職員給料支出	89,631,702	90,180,885	△549,183
支出	職員賞与支出	14,782,979	14,782,979	
	非常勤職員給与支出	10,675,340	10,733,615	△58,275
支出	退職給付支出	3,827,000	3,827,000	
	法定福利費支出	17,512,499	17,526,285	△13,786
支出	事業費支出	22,571,342	23,064,245	△492,903
	給食費支出	9,208,400	9,258,643	△50,243
支出	介護用品費支出	2,390,770	2,460,484	△69,714
	医薬品費支出	42,000	40,891	1,109
支出	保健衛生費支出	285,382	313,719	△28,337
	医療費支出	98,660	76,380	22,280
支出	教養娯楽費支出	519,670	501,214	18,456
	水道光熱費支出	6,472,000	6,879,909	△407,909
支出	燃料費支出	68,700	78,781	△10,081
	消耗器具備品費支出	1,943,300	1,915,244	28,056
支出	賃借料支出	1,298,800	1,292,868	5,932
	車輦費支出	240,660	240,662	△2
支出	雑支出	3,000	5,450	△2,450
	事務費支出	6,743,311	6,551,276	192,035
支出	福利厚生費支出	725,199	972,259	△247,060
	職員被服費支出	72,000	71,843	157
支出	研修研究費支出	26,000	28,140	△2,140
	事務消耗品費支出	345,700	388,306	△42,606
支出	印刷製本費支出	3,693	3,693	
	修繕費支出	406,000	285,749	120,251
支出	通信運搬費支出	280,000	291,181	△11,181
	広報費支出	33,000	66,320	△33,320
支出	業務委託費支出	978,181	1,079,256	△101,075
	手数料支出	202,000	169,384	32,616
支出	保険料支出	672,375	128,750	543,625
	賃借料支出	84,050	85,840	△1,790
支出	租税公課支出	52,200	43,500	8,700
	保守料支出	2,329,613	2,390,553	△60,940
支出	諸会費支出	1,300	21,300	△20,000
	雑支出	532,000	525,202	6,798
支出	利用者負担軽減額	420,590	429,681	△9,091
	利用者負担軽減額	420,590	429,681	△9,091
支出	支払利息支出	3,126,300	3,126,300	
	支払利息支出	3,126,300	3,126,300	
支出	事業活動支出計(2)	169,291,063	170,222,266	△931,203
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,373,437	20,911,246	462,191
収入	施設整備等収入計(4)			
	設備資金借入金元金償還支出	9,792,000	9,792,000	
支出	設備資金借入金元金償還支出	9,792,000	9,792,000	
	固定資産取得支出		209,000	△209,000
支出	器具及び備品取得支出		209,000	△209,000
	施設整備等支出計(5)	9,792,000	10,001,000	△209,000
支出	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△9,792,000	△10,001,000	209,000
収入	事業区分間繰入金収入		73,733	△73,733
	事業区分間繰入金収入		73,733	△73,733
収入	拠点区分間繰入金収入		2,117,373	△2,117,373
	拠点区分間繰入金収入		2,117,373	△2,117,373
収入	その他の活動収入計(7)		2,191,106	△2,191,106
	積立資産支出	37,800	37,800	
支出	退職給付引当資産支出	37,800	37,800	
	拠点区分間繰入金支出		824,583	△824,583
支出	拠点区分間繰入金支出		824,583	△824,583
	その他の活動支出計(8)	37,800	862,383	△824,583
支出	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△37,800	1,328,723	△1,366,523
	予備費支出(10)			
支出	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	11,543,637	12,238,969	△695,332
	前期末支払資金残高(12)	135,272,841	135,272,841	
支出	当期末支払資金残高(11)+(12)	146,816,478	147,511,810	△695,332

愛生苑拠点区分事業活動計算書
 （自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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	190,760,448	185,468,310	5,292,138
	施設介護料収益	142,049,190	155,237,140	△13,187,950
	利用者等利用料収益	48,711,258	30,216,170	18,495,088
	その他の事業収益		15,000	△15,000
サービス活動収益計(1)		190,760,448	185,468,310	5,292,138
費用	人件費	137,242,114	139,581,410	△2,339,296
	職員給料	90,582,492	84,733,655	5,848,837
	職員賞与	14,824,881	16,924,220	△2,099,339
	賞与引当金繰入		5,600,000	△5,600,000
事業費	非常勤職員給与	10,750,063	11,867,211	△1,117,148
	退職給付費用	3,864,800	3,763,484	101,316
	法定福利費	17,219,878	16,692,840	527,038
	事業費	23,064,245	22,846,601	217,644
給食費	給食費	9,258,643	9,019,930	238,713
	介護用品費	2,460,484		2,460,484
	医薬品費	40,891	43,317	△2,426
	保健衛生費	313,719	114,524	199,195
医療費	医療費	76,380	74,000	2,380
	被服費		46,170	△46,170
	教養娯楽費	501,214	452,589	48,625
	日用品費		2,673,195	△2,673,195
水道光熱費	水道光熱費	6,879,909	6,632,781	247,128
	燃料費	78,781	64,235	14,546
	消耗器具備品費	1,915,244	1,835,734	79,510
	賃借料	1,292,868	1,661,638	△368,770
車輦費	車輦費	240,662	225,788	14,874
	雑費	5,450	2,700	2,750
	事務費	6,398,776	5,160,268	1,238,508
	福利厚生費	819,759	632,871	186,888
職員被服費	職員被服費	71,843		71,843
	旅費交通費		20,000	△20,000
	研修研究費	28,140	168,999	△140,859
	事務消耗品費	388,306	302,108	86,198
印刷製本費	印刷製本費	3,693		3,693
	修繕費	285,749	94,878	190,871
	通信運搬費	291,181	263,076	28,105
	広報費	66,320	22,720	43,600
業務委託費	業務委託費	1,079,256	830,736	248,520
	手数料	169,384	58,928	110,456
	保険料	128,750	106,090	22,660
	賃借料	85,840	94,800	△8,960
租税公課	租税公課	43,500	56,700	△13,200
	保守料	2,390,553	1,866,112	524,441
	諸会費	21,300	81,300	△60,000
	雑費	525,202	560,950	△35,748
利用者負担軽減額	利用者負担軽減額	429,681	529,218	△99,537
	利用者負担軽減額	429,681	529,218	△99,537
	減価償却費	16,271,803	15,595,450	676,353
	減価償却費	16,271,803	15,595,450	676,353
国庫補助金等特別積立金取崩額	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,195,776	△4,195,776	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,195,776	△4,195,776	
	サービス活動費用計(2)	179,210,843	179,517,171	△306,328
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,549,605	5,951,139	5,598,466
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	26	43	△17
	受取利息配当金収益	26	43	△17
	その他のサービス活動外収益	374,088	215,428	158,660
	受入研修費収益	20,000		20,000
費用	利用者等外給食収益	198,080	187,620	10,460
	雑収益	156,008	27,808	128,200
	サービス活動外収益計(4)	374,114	215,471	158,643
	支払利息	3,126,300	3,248,700	△122,400
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	支払利息	3,126,300	3,248,700	△122,400
	サービス活動外費用計(5)	3,126,300	3,248,700	△122,400
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△2,752,186	△3,033,229	281,043
経常増減差額(7)=(3)+(6)	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,797,419	2,917,910	5,879,509
	事業区分間繰入金収益	73,733		73,733
	事業区分間繰入金収益	73,733		73,733
	拠点区分間繰入金収益	3,156,221		3,156,221
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	3,156,221		3,156,221
	特別収益計(8)	3,229,954		3,229,954
	拠点区分間繰入金費用	1,842,803		1,842,803
	拠点区分間繰入金費用	1,842,803		1,842,803
特別費用計(9)	特別費用計(9)	1,842,803		1,842,803
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,387,151		1,387,151
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,184,570	2,917,910	7,266,660
	前期繰越活動増減差額(12)	262,187,864	259,269,954	2,917,910
繰越活動増減差額の部	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	272,372,434	262,187,864	10,184,570
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	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)		272,372,434	262,187,864	10,184,570

愛生苑拠点区分貸借対照表

令和 2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	149,192,925	140,056,697	9,136,228	流動負債	17,073,115	20,175,856	△3,102,741
現金預金	119,098,127	111,985,835	7,112,292	短期運営資金借入金			
事業未収金	30,094,798	28,010,247	2,084,551	事業未払金	1,651,915	437,223	1,214,692
未収金				その他の未払金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金	9,792,000	9,792,000	
立替金		60,615	△60,615	未払費用		1,914,356	△1,914,356
前渡金				預り金		2,403,077	△2,403,077
短期貸付金				職員預り金	29,200	29,200	
仮払金				前受金			
その他の流動資産				賞与引当金	5,600,000	5,600,000	
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産	516,326,692	531,312,847	△14,986,155	固定負債	235,676,948	244,412,928	△8,735,980
基本財産	498,557,925	510,444,964	△11,887,039	設備資金借入金	235,008,000	244,800,000	△9,792,000
土地	50,000,000	50,000,000		長期運営資金借入金			
建物	448,557,925	460,444,964	△11,887,039	退職給付引当金	668,948	△387,072	1,056,020
構築物				その他の固定負債			
その他の固定資産	17,768,767	20,867,883	△3,099,116	負債の部合計	252,750,063	264,588,784	△11,838,721
土地				純 資 産 の 部			
建物	13,042,098	13,990,014	△947,916	基本金			
構築物				基本金			
機械及び装置				国庫補助金等特別積立金	140,397,120	144,592,896	△4,195,776
車輛運搬具	2	612,000	△611,998	国庫補助金等特別積立金	140,397,120	144,592,896	△4,195,776
器具及び備品	3,837,397	6,096,532	△2,259,135	その他の積立金			
建設仮勘定				その他の積立金			
権利				次期繰越活動増減差額	272,372,434	262,187,864	10,184,570
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	272,372,434	262,187,864	10,184,570
退職給付引当資産	668,948	△407,700	1,076,648	(うち当期活動増減差額)	10,184,570	2,917,910	7,266,660
その他の固定資産	220,322	577,037	△356,715	純資産の部合計	412,769,554	406,780,760	5,988,794
資産の部合計	665,519,617	671,369,544	△5,849,927	負債及び純資産の部合計	665,519,617	671,369,544	△5,849,927

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品

・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

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

- 該当なし

- 定額法

- 該当なし

- 該当なし
- (3) 引当金の計上基準
- ・退職給付引当金

・賞与引当金

- 三重県社会福祉事業職員共済 退職共済制度の加入掛金 計上

- 年間支給予定額の1/2毎月計上
2. 重要な会計方針の変更
- ・平成27年度からの社会福祉法人会計基準（平成23年度制定）に基づき会計処理を行う
3. 採用する退職給付制度
- ・福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。
- ・掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- ・三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。
- ・掛金は「退職給付引当資産」の科目で資産計上している。
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) 愛生苑拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 愛生苑拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩))

(3) 愛生苑拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪))

- 省略している

- 省略している

5. 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	50,000,000	0	0	50,000,000
建物	460,444,964	0	11,887,039	448,557,925
合 計	522,332,003	0	11,887,039	498,557,925

6. 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
- 国庫補助金等特別積立金
- 4,195,776円を取り崩した。

7. 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）	50,000,000円
建物（基本財産）	448,557,925円
計	498,557,925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）	244,800,000円
計	244,800,000円

8. 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
- 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	50,000,000	0	50,000,000
建物	507,993,120	59,435,195	448,557,925
建物付属設備	14,148,000	1,105,902	13,042,098
車両運搬具	3,630,000	3,629,998	2
器具及び備品	16,150,500	12,313,103	3,837,397
その他の固定資産	1,783,580	1,563,258	220,322
合 計	579,348,200	61,617,667	515,657,744

*期中に除去した車両運搬具、器具及び備品は取得価額減価償却累計額に含めていない。

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	30,400,469	0	30,400,469
合 計	30,400,469	0	30,400,469

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
- 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			

11. 重要な後発事象
- 該当なし
12. 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

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
（自）平成31年4月1日 （至）令和2年3月31日

（単位：円）

資産の種類 及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		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	
【基本財産（有形固定資産）】															
土地（基）	50,000,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000,000	0	0	0	50,000,000	0	
建物（基）	460,444,964	144,592,896	0	0	11,887,039	4,195,776	0	0	448,557,925	140,397,120	59,435,195	20,978,880	507,993,120	161,376,000	
基本財産合計	510,444,964	144,592,896	0	0	11,887,039	4,195,776	0	0	498,557,925	140,397,120	59,435,195	20,978,880	557,993,120	161,376,000	
【その他の固定資産（有形固定資産）】															
建物（固）	13,990,014	0	0	0	947,916	0	0	0	13,042,098	0	1,105,902	0	14,148,000	0	
車輛運搬具	612,000	0	0	0	611,998	0	0	0	2	0	3,629,998	0	3,630,000	0	
器具備品	6,096,532	0	209,000	0	2,468,135	0	0	0	3,837,397	0	12,313,103	0	16,150,500	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	20,698,546	0	209,000	0	4,028,049	0	0	0	16,879,497	0	17,049,003	0	33,928,500	0	
【その他の固定資産（無形固定資産）】															
他固定資産	577,037	0	0	0	356,715	0	0	0	220,322	0	1,563,258	0	1,783,580	0	
その他の固定資産（無形固定資産）計	577,037	0	0	0	356,715	0	0	0	220,322	0	1,563,258	0	1,783,580	0	
その他の固定資産計	21,275,583	0	209,000	0	4,384,764	0	0	0	17,099,819	0	18,612,261	0	35,712,080	0	
基本財産及びその他の固定資産計	531,720,547	144,592,896	209,000	0	16,271,803	4,195,776	0	0	515,657,744	140,397,120	78,047,456	20,978,880	593,705,200	161,376,000	
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	531,720,547	144,592,896	209,000	0	16,271,803	4,195,776	0	0	515,657,744	140,397,120	78,047,456	20,978,880	593,705,200	161,376,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(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		
賞与引当金	5,600,000	16,800,000 ()	16,800,000		5,600,000	
退職給付引当金	△ 387,072	37,800			△ 349,272	
計	5,212,928	16,837,800	16,800,000	0	5,250,728	

(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、職員の転職または拠点間の異動により、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。

居宅介護支援事業拠点区分資金収支計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収支	収入			
	介護保険事業収入	12,927,000	12,908,050	18,950
	居宅介護支援介護料収入	12,927,000	12,908,050	18,950
	事業活動収入計(1)	12,927,000	12,908,050	18,950
	支出			
	人件費支出	13,627,640	13,451,143	176,497
	職員給料支出	9,944,900	9,768,403	176,497
	職員賞与支出	1,832,292	1,832,292	
	退職給付支出	133,500	133,500	
	法定福利費支出	1,716,948	1,716,948	
	事業費支出	412,000	254,242	157,758
	教養娯楽費支出	6,000	5,366	634
	燃料費支出	256,000	248,876	7,124
	車両費支出	150,000		150,000
	事務費支出	729,107	776,647	△47,540
	福利厚生費支出	27,287	40,787	△13,500
	研修研究費支出	18,000	17,529	471
	事務消耗品費支出	121,300	159,588	△38,288
	印刷製本費支出	1,300	1,231	69
	水道光熱費支出	3,300	3,517	△217
	通信運搬費支出	98,800	107,697	△8,897
	業務委託費支出	66,000	66,000	
	手数料支出		3,300	△3,300
	保険料支出	74,720	56,040	18,680
	賃借料支出	262,000	263,958	△1,958
	租税公課支出	20,100	20,700	△600
	諸会費支出	31,300	31,300	
	雑支出	5,000	5,000	
	事業活動支出計(2)	14,768,747	14,482,032	286,715
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,841,747	△1,573,982	△267,765
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)			
	支出			
	施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動による収支	収入			
	事業区分間繰入金収入		344,665	△344,665
	事業区分間繰入金収入		344,665	△344,665
	その他の活動収入計(7)		344,665	△344,665
	支出			
	事業区分間繰入金支出		73,733	△73,733
	事業区分間繰入金支出		73,733	△73,733
	その他の活動支出計(8)		73,733	△73,733
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		270,932	△270,932
予備費支出(10)			—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△1,841,747	△1,303,050	△538,697
前期末支払資金残高(12)		△3,001,892	△3,001,892	
当期末支払資金残高(11)+(12)		△4,843,639	△4,304,942	△538,697

居宅介護支援事業拠点区分事業活動計算書

（自）平成31年 4月 1日（至）令和 2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)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	12,908,050	12,484,090	423,960
	居宅介護支援介護料収益	12,908,050	12,484,090	423,960
	サービス活動収益計(1)	12,908,050	12,484,090	423,960
	費用			
	人件費	14,064,643	11,585,314	2,479,329
	職員給料	9,799,847	8,373,770	1,426,077
	職員賞与	1,836,000	1,403,000	433,000
	賞与引当金繰入	600,000		600,000
	退職給付費用	133,500	133,500	
	法定福利費	1,695,296	1,675,044	20,252
	事業費	254,242	436,902	△182,660
	教養娯楽費	5,366	16,173	△10,807
	水道光熱費		582	△582
	燃料費	248,876	301,855	△52,979
	車両費		118,292	△118,292
	事務費	763,147	627,903	135,244
	福利厚生費	27,287	70,450	△43,163
	研修研究費	17,529		17,529
	事務消耗品費	159,588	76,019	83,569
	印刷製本費	1,231		1,231
	水道光熱費	3,517	2,902	615
	燃料費		21,520	△21,520
	通信運搬費	107,697	97,146	10,551
	業務委託費	66,000		66,000
	手数料	3,300	432	2,868
	保険料	56,040	45,260	10,780
	賃借料	263,958	260,914	3,044
	租税公課	20,700	14,400	6,300
	諸会費	31,300	31,300	
	雑費	5,000	7,560	△2,560
	サービス活動費用計(2)	15,082,032	12,650,119	2,431,913
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,173,982	△166,029	△2,007,953
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)			
	費用			
	サービス活動外費用計(5)			
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)			
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△2,173,982	△166,029	△2,007,953
特別増減の部	収益			
	事業区分間繰入金収益	344,665		344,665
	事業区分間繰入金収益	344,665		344,665
	特別収益計(8)	344,665		344,665
	費用			
	事業区分間繰入金費用	109,247		109,247
繰越活動増減差額の部	事業区分間繰入金費用	109,247		109,247
	特別費用計(9)	109,247		109,247
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	235,418		235,418
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△1,938,564	△166,029	△1,772,535
	前期繰越活動増減差額(12)	△2,966,378	△2,800,349	△166,029
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△4,904,942	△2,966,378	△1,938,564
繰越活動増減差額の部	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	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)	△4,904,942	△2,966,378	△1,938,564

居宅介護支援事業拠点区分貸借対照表

令和 2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	△4,284,055	△2,290,130	△1,993,925	流動負債	620,887	711,762	△90,875
現金預金	△6,389,425	△4,471,750	△1,917,675	短期運営資金借入金			
事業未収金	2,105,370	2,181,620	△76,250	事業未払金	20,887	25,547	△4,660
未収金				その他の未払金			
貯蔵品				1年以内返済予定設備資金借入金			
立替金				未払費用		274,783	△274,783
前渡金				預り金		411,432	△411,432
短期貸付金				職員預り金			
仮払金				前受金			
その他の流動資産				賞与引当金	600,000		600,000
徴収不能引当金				その他の流動負債			
固定資産		35,514	△35,514	固定負債			
基本財産				設備資金借入金			
土地				長期運営資金借入金			
建物				退職給付引当金			
構築物				その他の固定負債			
その他の固定資産		35,514	△35,514	負債の部合計	620,887	711,762	△90,875
土地				純 資 産 の 部			
建物				基本金			
構築物				基本金			
機械及び装置				国庫補助金等特別積立金			
車輛運搬具				国庫補助金等特別積立金			
器具及び備品				その他の積立金			
建設仮勘定				その他の積立金			
権利				次期繰越活動増減差額	△4,904,942	△2,966,378	△1,938,564
長期貸付金				次期繰越活動増減差額	△4,904,942	△2,966,378	△1,938,564
退職給付引当資産		35,514	△35,514	（うち当期活動増減差額）	△1,938,564	△166,029	△1,772,535
その他の固定資産				純資産の部合計	△4,904,942	△2,966,378	△1,938,564
資産の部合計	△4,284,055	△2,254,616	△2,029,439	負債及び純資産の部合計	△4,284,055	△2,254,616	△2,029,439

計算書類に対する注記

居宅介護支援事業

1. 重要な会計方針
- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品

・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

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
- 該当なし

- 定額法

- 該当なし

- 該当なし
- (3) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

・賞与引当金

三重県社会福祉事業職員共済 退職共済制度の加入掛金

年間支給予定額の1/2毎月計上

計上
2. 重要な会計方針の変更
- ・平成27年度からの社会福祉法人会計基準（平成23年度制定）に基づき会計処理を行う
3. 採用する退職給付制度
- ・福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

掛金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

・三重県社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している。

掛金は「退職給付引当資産」の科目で資産計上している。

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) 居宅介護支援拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 居宅介護支援 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))

(3) 居宅介護支援拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
- 省略している

- 省略している

- 省略している

5. 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。
- 該当なし
6. 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
7. 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。

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。
- 該当なし

- 該当なし
8. 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
- 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
該当なし			
合 計			

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	2,105,370	0	2,105,370
合 計	2,105,370	0	2,105,370

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
- 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			

11. 重要な後発事象
- 該当なし
12. 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

引当金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

(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		
賞与引当金		1,800,000 ()	1,200,000		600,000	
計	0	1,800,000	1,200,000	0	600,000	

(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、職員の転職または拠点間の異動により、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。

財 産 目 録

令和2年 3月31日 現在

(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	—	運営資金として使用	—	—	128,125
普通預金	三重信用金庫 徳和支店	—	運営資金として使用	—	—	93,122,367
	百五銀行 梅村学園前支店	—	運営資金として使用	—	—	34,315,441
	ゆうちょ銀行	—	運営資金として使用	—	—	562,923
	第三銀行 本店営業部	—	運営資金として使用	—	—	1,317,602
定期預金	三重信用金庫 徳和支店	—	運営資金として使用 資産修繕の為	—	—	46,000,000
積立預金	三重信用金庫 徳和支店	—	運営資金として使用	—	—	2,000,000
	小計					177,446,458
事業未収金	国民健康保険団体連合会・利用料	—	国民健康保険団体連合会・利用料他	—	—	62,600,637
	流動資産合計					240,047,095
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	松阪市上川町3821番地2 宅地面積1177.69㎡	—	第2種社会福祉事業、在宅複合型施設に使用している	—	—	28,000,000
土地	松阪市上川町長楽346番地37 宅地面積1885.5㎡	—	第1種社会福祉事業、特別養護老人ホームに使用してい	—	—	50,000,000
	小計					78,000,000
建物	鉄筋コンクリート造瓦葺参階建 延1687.91㎡	2000年度	第2種社会福祉事業、在宅複合型施設に使用している	—	—	210,585,156
	鉄筋コンクリート造瓦葺参階建 延1687.91㎡ 増築部	2002年度	第2種社会福祉事業、在宅複合型施設に使用している	—	—	18,364,590
建物	鉄筋コンクリート造陸屋根式階建 延1922.94㎡	2015年度	第1種社会福祉事業、特別養護老人ホームに使用してい	—	—	448,557,925
	小計					677,507,671
	基本財産合計					755,507,671
(2) その他の固定資産						
土地	松阪市上川町3822番地1 雑種地1202㎡	—	第2種社会福祉事業、在宅複合型施設に使用している	—	—	27,480,000
建物	厨房・デイ改築	2002年度	一部改装分	—	—	1,400,888
建物	浴室給湯配管	2019年度	浴室給湯配管修繕	—	—	900,000
建物付属設備	浄化槽	2019年度	浄化槽設置	—	—	13,042,098
構築物	看板	—	看板	—	—	718,794
車輛運搬具	トヨタ 普通3台 日産 普通1台	—	通所介護・短期入所 送迎用	—	—	2,003,815
	トヨタ 小型2台	—	特別養護老人ホーム 病院受診用	—	—	—
	スズキ・ダイハツ・ホンダ 軽自動車 10台	—	—	—	—	—
器具及び備品	ストレッチャー・パソコン・エアコン他	—	通所・短期入所・特別養護老人ホーム	—	—	8,619,691
権利	電話	—	電話	—	—	141,440
退職給付引当資産	三重県社会福祉事業共済会（退職共済）	—	退職共済	—	—	1,285,736
その他の固定資産	ワイズマン	—	特養管理システム一式	—	—	220,322
	ワイズマン	—	短期 記録システム	—	—	918,444
	その他の固定資産合計					56,731,228
	固定資産合計					812,238,899
	資産合計					1,052,285,994
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	決算付属明細表通	—		—	—	5,299,449
1年以内返済予定設備資金借入金						9,792,000
預り金	互助会費・社会保険料	—		—	—	393,660
職員預り金	育児休業中	—		—	—	40,870
賞与引当金		—		—	—	12,200,000
	流動負債合計					27,725,979
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	235,008,000
退職給付引当金	三重県社会福祉事業職員共済会	—		—	—	1,285,736
	固定負債合計					236,293,736
	負債合計					264,019,715
	差引純資産					788,266,279

監査報告書

令和 2 年 5 月 26 日

社会福祉法人 三重高齢者福祉会
理事長 渡部 榮 司 殿

監 事 横山 立夫 

監 事 竹内 一馬 

私たち監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日までの令和元年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

① 事業報告等の監査結果

一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上