

令和 2 年度
決 算 報 告 書

社会福祉法人潤和会

— 目 次 —

【法人決算報告書】

1. 財産目録〔別紙4〕	P 1
2. 法人単位資金収支計算書〔第1号第1様式〕	P 2
3. 法人単位事業活動計算書〔第2号第1様式〕	P 3
4. 法人単位貸借対照表〔第3号第1様式〕	P 4

【社会福祉事業区分内訳表】

5. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表〔第1号第3様式〕	P 5
6. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表〔第2号第3様式〕	P 6
7. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表〔第3号第3様式〕	P 7

【計算書類に対する注記】

8. 計算書類に対する注記（法人全体用）〔別紙1〕	P 8
---------------------------	-----

【付属明細書】

9. 借入金明細書〔別紙3(①)〕	P10
10. 寄附金収益明細書〔別紙3(②)〕	P11
11. 補助金事業等収益明細書〔別紙3(③)〕	P12
12. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書〔別紙3(④)〕	P13
13. 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(⑤)〕	P14
14. 基本金明細書〔別紙3(⑥)〕	P15
15. 国庫補助金等特別積立金明細書〔別紙3(⑦)〕	P16

（法人本部拠点区分）

16. 法人本部拠点区分 資金収支計算書〔第1号第4様式〕	P18
17. 法人本部拠点区分 事業活動計算書〔第2号第4様式〕	P20
18. 法人本部拠点区分 貸借対照表〔第3号第4様式〕	P22
19. 計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）〔別紙2〕	P23

（特別養護老人ホームなごみ拠点区分）

20. 特養なごみ拠点区分 資金収支計算書〔第1号第4様式〕	P26
21. 特養なごみ拠点区分 事業活動計算書〔第2号第4様式〕	P28
22. 特養なごみ拠点区分 貸借対照表〔第3号第4様式〕	P30
23. 計算書類に対する注記（特養なごみ拠点区分用）〔別紙2〕	P31
24. 基本財産及びその他の固定資産の明細書〔別紙3(⑧)〕	P33
25. 引当金明細書〔別紙3(⑨)〕	P34
26. 特養なごみ拠点サービス区分別 資金収支明細書〔別紙3(⑩)〕	P35
27. 特養なごみ拠点サービス区分別 事業活動明細書〔別紙3(⑪)〕	P37
28. 積立金・積立資産明細書〔別紙3(⑫)〕	P39

（ケアハウスひだまり拠点区分）

29. ケアハウスひだまり拠点区分 資金収支計算書〔第1号第4様式〕	P42
30. ケアハウスひだまり拠点区分 事業活動計算書〔第2号第4様式〕	P44
31. ケアハウスひだまり拠点区分 貸借対照表〔第3号第4様式〕	P46
32. 計算書類に対する注記（ケアハウスひだまり拠点区分用）〔別紙2〕	P47
33. 基本財産及びその他の固定資産の明細書〔別紙3(⑧)〕	P49
34. 引当金明細書〔別紙3(⑨)〕	P50
35. 積立金・積立資産明細書〔別紙3(⑫)〕	P51

財 産 目 録
令和3年3月31日 現在

法人名／社会福祉法人潤和会

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							45,242
現金							259,574
当座預金							16,336,818
普通預金							608,291
定期預金							17,249,955
事業未収金							46,578,906
未収補助金							18,230,000
貯蔵品							10,181
立替金							64,224
前払金							1,370,412
仮払金							88,664
流動資産合計							83,592,342
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地							198,073,187
建物							396,046,195
(2) その他の固定資産							594,119,382
建物附属設備							1,070,415
構築物							15,923,126
車輦運搬具							2,718,694
器具及び備品							14,401,676
ソフトウェア							219,277
退職給付引当資産							965,154
その他の固定資産合計							35,298,342
固定資産合計							629,417,724
資産合計							713,010,066
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金							8,191,567
1年以内返済予定設備資金借入金							16,970,000
1年以内支払予定長期未払金							1,075,680
預り金							5,170
職員預り金							2,919,168
賞与引当金							11,850,000
流動負債合計							41,011,585
2 固定負債							
設備資金借入金							16,970,000
長期運営資金借入金							20,000,000
退職給付引当金							23,886,696
長期未払金							1,703,160
固定負債合計							62,559,856
負債合計							103,571,441
差引純資産							609,438,625

令和2年度 社会福祉法人潤和会 法人単位資金収支計算書

令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

(単位:円)

勘 定 科 目		予 算 (A)	決 算 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	307,250,000	310,946,283	-3,696,283
		老人福祉事業収入	35,448,000	35,445,758	2,242
		借入金利息補助金収入	610,000	610,920	-920
		経常経費寄附金収入	250,000	250,000	0
		受取利息配当金収入	0	651	-651
		その他の収入	7,730,000	3,307,721	4,422,279
		事業活動収入計 ①	351,288,000	350,561,333	726,667
	支出	人件費支出	264,947,000	264,670,877	276,123
		事業費支出	56,820,000	55,965,477	854,523
		事務費支出	22,584,000	22,365,695	218,305
		利用者負担軽減額	65,000	64,190	810
		支払利息支出	890,000	885,919	4,081
		その他の支出	2,600,000	2,589,906	10,094
		事業活動支出計 ②	347,906,000	346,542,064	1,363,936
	事業活動資金収支差額 ③(①-②)		3,382,000	4,019,269	-637,269
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	2,015,510	-2,015,510
		施設整備等収入計 ④	0	2,015,510	-2,015,510
	支出	設備資金借入金元金償還支出	16,970,000	16,970,000	0
		固定資産取得支出	2,660,000	2,649,100	10,900
		施設整備等支出計 ⑤	19,630,000	19,619,100	10,900
	施設整備等資金収支差額 ⑥(④-⑤)		-19,630,000	-17,603,590	-2,026,410
その他の活動による収支	収入			0	
		その他の活動収入計 ⑦	0	0	0
	支出	積立資産支出	377,000	411,349	-34,349
		その他の活動による支出	1,075,000	986,040	88,960
		その他の活動支出計 ⑧	1,452,000	1,397,389	54,611
	その他の活動資金収支差額 ⑨(⑦-⑧)		-1,452,000	-1,397,389	-54,611
予備費支出 ⑩		0	—	0	
当期資金収支差額 ⑪(③+⑥+⑨-⑩)		-17,700,000	-14,981,710	-2,718,290	
前期末支払資金残高 ⑫		87,458,147	87,458,147	0	
当期末支払資金残高 ⑬(⑪+⑫)		69,758,147	72,476,437	-2,718,290	

令和2年度 社会福祉法人潤和会 法人単位事業活動計算書

令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

(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	310,946,283	314,270,800	-3,324,517
	老人福祉事業収益	35,445,758	35,779,319	-333,561
	経常経費寄附金収益	250,000	150,000	100,000
	サービス活動収益計 ①	346,642,041	350,200,119	-3,558,078
	費 用			
	人件費	268,374,132	257,198,312	11,175,820
	事業費	55,965,477	57,673,602	-1,708,125
	事務費	22,365,695	22,408,772	-43,077
	利用者負担軽減額	64,190	72,740	-8,550
サービス活動外増減の部	減価償却費	19,371,023	20,252,956	-881,933
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,907,078	-9,266,587	359,509
	徴収不能額	0	0	0
	サービス活動費用計 ②	357,233,439	348,339,795	8,893,644
	サービス活動増減差額 ③(①-②)	-10,591,398	1,860,324	-12,451,722
	収 益			
	借入金利息補助金収益	610,920	814,560	-203,640
	受取利息配当金収益	651	1,369	-718
	その他のサービス活動外収益	3,307,721	3,285,942	21,779
	サービス活動外収益計 ④	3,919,292	4,101,871	-182,579
経常増減差額	費 用			
	支払利息	885,919	883,875	2,044
	その他のサービス活動外費用	2,589,906	2,563,450	26,456
	サービス活動外費用計 ⑤	3,475,825	3,447,325	28,500
	サービス活動外増減差額 ⑥(④-⑤)	443,467	654,546	-211,079
	経常増減差額 ⑦(③+⑥)	-10,147,931	2,514,870	-12,662,801
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益	2,015,510	251,000	1,764,510
	特別収益計 ⑧	2,015,510	251,000	1,764,510
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	60,293	0	60,293
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-13,164	0	-13,164
	国庫補助金等特別積立金積立額	2,015,510	251,000	1,764,510
	特別費用計 ⑨	2,062,639	251,000	1,811,639
	特別増減差額 ⑩(⑧-⑨)	-47,129	0	-47,129
当期活動増減差額 ⑪(⑦+⑩)		-10,195,060	2,514,870	-12,709,930
繰越活動増減差額の部	繰越活動増減差額 ⑫	176,844,211	174,329,341	2,514,870
	当期末繰越活動増減差額 ⑬(⑪+⑫)	166,649,151	176,844,211	-10,195,060
	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+⑯-⑮)	166,649,151	176,844,211	-10,195,060

令和2年度 社会福祉事業区分 資金収支内訳表
令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

勘 定 科 目		本部拠点	特養なごみ拠点	ケアハウス拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	310,946,283	0	310,946,283		310,946,283
	老人福祉事業収入	0	0	35,445,758	35,445,758		35,445,758
	借入金利息補助金収入	0	488,736	122,184	610,920		610,920
	経常経費寄附金収入	0	250,000	0	250,000		250,000
	受取利息配当金収入	0	607	44	651		651
	その他の収入	0	2,796,777	510,944	3,307,721		3,307,721
	事業活動収入計 ①	0	314,482,403	36,078,930	350,561,333		350,561,333
	支出						
	人件費支出	117,000	241,927,153	22,626,724	264,670,877		264,670,877
事業活動による収支	事業費支出	0	46,132,942	9,832,535	55,965,477		55,965,477
	事務費支出	53,179	19,327,274	2,985,242	22,365,695		22,365,695
	利用者負担軽減額	0	64,190	0	64,190		64,190
	支払利息支出	0	714,235	171,684	885,919		885,919
	その他の支出	0	2,382,711	207,195	2,589,906		2,589,906
	事業活動支出計 ②	170,179	310,548,505	35,823,380	346,542,064		346,542,064
	事業活動資金収支差額 ③(①-②)	-170,179	3,933,898	255,550	4,019,269		4,019,269
	収入						
	施設整備等収入計 ④	0	1,315,510	700,000	2,015,510		2,015,510
	設備資金借入金元金償還支出	0	11,557,000	5,413,000	16,970,000		16,970,000
事業活動による収支	固定資産取得支出	0	1,576,842	1,072,258	2,649,100		2,649,100
	施設整備等支出計 ⑤	0	13,133,842	6,485,258	19,619,100		19,619,100
	施設整備等資金収支差額 ⑥(④-⑤)	0	-11,818,332	-5,785,258	-17,603,590		-17,603,590
	収入						
	長期運営資金借入金収入	0	0	0	0		0
	拠点区分間繰入金収入	170,179	0	4,791,341	4,961,520	-4,961,520	0
	その他の活動収入計 ⑦	170,179	0	4,791,341	4,961,520	-4,961,520	0
	支出						
	積立資産支出	0	402,277	9,072	411,349		411,349
	拠点区分間繰入金支出	0	4,961,520	0	4,961,520	-4,961,520	0
事業活動による収支	その他の活動による支出	0	986,040	0	986,040		986,040
	その他の活動支出計 ⑧	0	6,349,837	9,072	6,358,909	-4,961,520	1,397,389
	その他の活動資金収支差額 ⑨(⑦-⑧)	170,179	-6,349,837	4,782,269	-1,397,389	0	-1,397,389
	予備費支出 ⑩						
	当期資金収支差額 ⑪(⑨+⑩-⑩)	0	-14,234,271	-747,439	-14,981,710	0	-14,981,710
	前期未支払資金残高 ⑫	0	67,164,108	20,294,039	87,458,147	0	87,458,147
	当期未支払資金残高 ⑬(⑫+⑫)	0	52,929,837	19,546,600	72,476,437	0	72,476,437

令和2年度 社会福祉事業区分 事業活動内訳表
令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

勘 定 科 目		本部拠点	特養なごみ拠点	ケアハウス拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
サービ ス活動増減の部	収入				310,946,283		310,946,283
	介護保険事業収益	0	310,946,283	0			
	老人福祉事業収益	0	0	35,445,758	35,445,758		35,445,758
	経常経費寄附金収益	0	250,000	0	250,000		250,000
	サービ ス活動収益計①	0	311,196,283	35,445,758	346,642,041		346,642,041
	人件費	117,000	245,415,320	22,841,812	268,374,132		268,374,132
	事業費	0	46,132,942	9,832,535	55,965,477		55,965,477
	事務費	53,179	19,327,274	2,985,242	22,365,695		22,365,695
	利用者負担軽減額	0	64,190	0	64,190		64,190
	減価償却費	0	14,345,456	5,025,567	19,371,023		19,371,023
サービ ス活動増減の部	費用				-8,907,078		-8,907,078
	国庫補助金等特別積立金取崩額	0	-6,379,955	-2,627,123			
	徴収不能額	0	0	0	0		0
	サービ ス活動費用計②	170,179	319,005,227	38,058,033	357,233,439		357,233,439
	サービ ス活動増減差額③(①-②)	-170,179	-7,808,944	-2,612,275	-10,591,398		-10,591,398
	借入金利息補助金収益	0	488,736	122,184	610,920		610,920
	受取利息配当金収益	0	607	44	651		651
	その他のサービ ス活動外収益	0	2,796,777	510,944	3,307,721		3,307,721
	サービ ス活動外収益計④	0	3,286,120	633,172	3,919,292		3,919,292
	支払利息	0	714,235	171,684	885,919		885,919
サービ ス活動増減の部	費用				-2,589,908		-2,589,908
	その他のサービ ス活動外費用	0	2,382,711	207,195	2,589,906		2,589,906
	サービ ス活動外費用計⑤	0	3,096,946	378,879	3,475,825		3,475,825
	サービ ス活動外増減差額⑥(④-⑤)	0	189,174	254,293	443,467		443,467
	サービ ス活動増減差額⑦(③+⑥)	-170,179	-7,619,770	-2,357,982	-10,147,931		-10,147,931
	拠点区分間繰入金収益	170,179	0	4,791,341	4,961,520	-4,961,520	0
	施設整備等補助金収益	0	1,315,510	700,000	2,015,510		2,015,510
	特別収益計⑧	170,179	1,315,510	5,491,341	6,977,030	-4,961,520	2,015,510
	拠点区分間繰入金費用	0	4,961,520	0	4,961,520	-4,961,520	0
	固定資産売却損・処分損	0	53,301	6,992	60,293		60,293
特別増減の部	費用				-13,164		-13,164
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	-13,164	0	-13,164		-13,164
	国庫補助金等特別積立金積立額	0	1,315,510	700,000	2,015,510		2,015,510
	特別費用計⑨	0	6,317,167	706,992	7,024,159	-4,961,520	2,062,639
	特別増減差額⑩(⑧-⑨)	170,179	-5,001,657	4,784,349	-47,129		-47,129
	当期活動増減差額⑪(⑦+⑩)	0	-12,621,427	2,426,367	-10,195,060	0	-10,195,060
	前期繰越活動増減差額⑫	0	135,261,834	51,582,377	176,844,211	0	176,844,211
	当期末繰越活動増減差額⑬(⑪+⑫)	0	112,640,407	54,008,744	166,649,151	0	166,649,151
	基本金取崩額⑭	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額⑮	0	0	0	0	0	0
繰越活動増減差額の部	その他の積立金積立額⑯	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額⑰(⑬+⑭+⑮+⑯)	0	112,640,407	54,008,744	166,649,151	0	166,649,151

(単位：円)

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

第3号 第3様式

令和3年3月31日 現在

(単位:円)

勘定科目	本部拠点	特養なごみ拠点	ケアハウス拠点	合 計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	0	62,895,814	20,696,528	83,592,342	0	83,592,342
現金預金	0	16,561,086	688,869	17,249,955		17,249,955
事業未収金	0	45,077,823	1,501,083	46,578,906		46,578,906
未収補助金	0	0	18,230,000	18,230,000		18,230,000
貯蔵品	0	8,348	1,833	10,181		10,181
立替金	0	52,524	11,700	64,224		64,224
前払金	0	1,107,369	263,043	1,370,412		1,370,412
仮払金	0	88,664	0	88,664		88,664
固定資産	0	446,326,684	183,091,040	629,417,724	0	629,417,724
基本財産	0	418,561,386	175,557,996	594,119,382		594,119,382
土地	0	139,483,138	58,590,049	198,073,187		198,073,187
建物	0	279,078,248	116,967,947	396,046,195		396,046,195
その他の固定資産	0	27,765,298	7,533,044	35,298,342		35,298,342
建物附属設備	0	902,268	168,147	1,070,415		1,070,415
構築物	0	11,463,844	4,459,282	15,923,126		15,923,126
車輛運搬具	0	2,637,127	81,567	2,718,694		2,718,694
器具及び備品	0	11,629,798	2,771,878	14,401,676		14,401,676
ソフトウェア	0	218,305	972	219,277		219,277
退職給付引当資産	0	913,956	51,198	965,154		965,154
資 産 の 部 合 計	0	509,222,498	203,787,568	713,010,066	0	713,010,066
流動負債	0	33,500,657	7,510,928	41,011,585	0	41,011,585
事業未払金	0	7,041,639	1,149,928	8,191,567		8,191,567
1年以内返済予定設備資金借入金	0	11,557,000	5,413,000	16,970,000		16,970,000
1年以内支払予定長期未払金	0	1,075,680	0	1,075,680		1,075,680
預り金	0	5,170	0	5,170		5,170
職員預り金	0	2,919,168	0	2,919,168		2,919,168
賞与引当金	0	10,902,000	948,000	11,850,000		11,850,000
固定負債	0	51,140,394	11,419,462	62,559,856	0	62,559,856
設備資金借入金	0	11,557,000	5,413,000	16,970,000		16,970,000
長期運営資金借入金	0	16,400,000	3,600,000	20,000,000		20,000,000
退職給付引当金	0	21,480,234	2,406,462	23,886,696		23,886,696
長期未払金	0	1,703,160	0	1,703,160		1,703,160
負 債 の 部 合 計	0	84,641,051	18,930,390	103,571,441	0	103,571,441
基本金	0	143,656,800	60,343,200	204,000,000		204,000,000
第1号基本金	0	143,656,800	60,343,200	204,000,000		204,000,000
国庫補助金等特別積立金	0	168,284,240	70,505,234	238,789,474		238,789,474
その他の積立金	0	0	0	0		0
次期繰越活動増減差額	0	112,640,407	54,008,744	166,649,151		166,649,151
(うち当期活動収支差額)	0	-12,621,427	2,426,367	-10,195,060		-10,195,060
純 資 産 の 部 合 計	0	424,581,447	184,857,178	609,438,625	0	609,438,625
負債及び純資産の部合計	0	509,222,498	203,787,568	713,010,066	0	713,010,066

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 — 総平均法に基づく原価法
- 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

- 有形固定資産 — 平成19年3月31日以前取得は旧定額法、平成19年4月1日以降取得は定額法
- 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における法人の退職手当規程該当者の要支給額を計上している。
平成30年4月以降の入職者については、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入し、その法人負担分掛金額を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

- 福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職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。
- 平成18年4月1日以降の入職者は、当法人の退職手当規程による退職手当金給付とする。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成30年4月1日以降の入職者は、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

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
 - 第1号第1様式 ○ 第2号第1様式 ○ 第3号第1様式
- ② 社会福祉事業における拠点区分別内訳表
 - 第1号第3様式 ○ 第2号第3様式 ○ 第3号第3様式
- ③ 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア 法人本部拠点
「法人本部」
 - イ 特別養護老人ホームなごみ拠点
「特別養護老人ホームなごみ」
「指定短期入所者生活介護事業所なごみ」
「デイサービスセンターなごみ」
 - ウ ケアハウスひだまり拠点
「ケアハウスひだまり」

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	198,073,187			198,073,187
建 物	410,754,134		14,707,939	396,046,195
合 計	608,827,321	0	14,707,939	594,119,382

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

電動マッサージ器を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金13,164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）	198,073,187 円
建物（基本財産）	396,046,195 円
計	594,119,382 円

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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	33,940,000 円
計	33,940,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	1,012,731,237	616,685,042	396,046,195
小計	1,012,731,237	616,685,042	396,046,195
その他の固定資産			
建物付属設備	2,423,760	1,353,345	1,070,415
構築物	43,948,710	28,025,584	15,923,126
車輛運搬具	14,723,448	12,004,754	2,718,694
器具及び備品	60,107,480	45,705,804	14,401,676
小計	121,203,398	87,089,487	34,113,911
合計	1,133,934,635	703,774,529	430,160,106

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	46,578,906		46,578,906
未収補助金	18,230,000		18,230,000
合計	64,808,906	0	64,808,906

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

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)令和 2 年 4 月 1 日 (至)令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人潤和会

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 (5,413,000円(借入・返却))	元金償還補助金	利率(%)	支払利息		返済期限	使 途	担保財産		帳簿価額
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	
設備 整備 借入金	(独) 福祉医療機構	特養なごみ	34,671,000		11,557,000	23,114,000 (11,557,000)		1.20	488,736	488,736	R4.11	施設整備	土地	西条山周布326希地1	198,073,187
	(独) 福祉医療機構	ケアひだまり	16,239,000		5,413,000	10,826,000 (5,413,000)		1.20	122,181	122,181	R4.11	施設整備	建物	敷地 5,687.90㎡ 建物1棟・附属建物 5,039.34㎡	396,046,195
						0									
						0									
計			50,910,000	0	16,970,000	33,940,000 (16,970,000)	0		610,920	610,920					594,119,382
長期 運営 資金 借入金	伊予銀行	特養なごみ	16,400,000			16,400,000 (0)		1.38	225,499		R4.3	運営資金			
	伊予銀行	ケアひだまり	3,600,000			3,600,000 (0)		1.38	49,500		R4.3	運営資金			
						0									
						0									
計			20,000,000	0	0	20,000,000 (0)	0		274,999	0					0
短期 運営 資金 借入金						0									
						0									
						0									
						0									
計			0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
役員等 長期 借入金						0									
						0									
						0									
						0									
計			0	0	0	0 (0)	0		0	0					0
合 計			70,910,000	0	16,970,000	53,940,000 (16,970,000)	0		885,919	610,920					594,119,382

(単位:円)

寄 附 金 収 益 明 細 書
 (自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

社会福祉法人潤和会

(単位：円)

寄付者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 繰入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					法人本部	特養なごみ	ケアひだまり
利用者の家族	経常	2 件	250,000			250,000	
区分小計		2 件	250,000	0	0	250,000	0
区分小計							
区分小計			0	0	0	0	0
区分小計							
区分小計			0	0	0	0	0
区分小計							
区分小計			0	0	0	0	0
区分小計							
区分小計			0	0	0	0	0
合計		2 件	250,000	0	0	250,000	0

補助金事業等収益明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

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	交付金額等 合 計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額の拠点区分ごとの内訳		
							法人本部	特養なごみ	ケアひだまり
軽費老人ホーム事務費補助金 (愛媛県)		老人事業	18,230,000		18,230,000				18,230,000
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援金 (愛媛県)			2,517,240		2,517,240			2,517,240	
区 分 小 計			20,747,240	0	20,747,240	0	0	2,517,240	18,230,000
借入金利息補助金 (西条市)		利 息	610,920		610,920			488,736	122,184
区 分 小 計			610,920	0	610,920	0	0	488,736	122,184
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援金 (愛媛県)		施 設	1,814,760		1,814,760	1,814,760		1,114,760	700,000
移乗介助リフト購入補助 (日本労働安全衛生コンサルタント)			200,750		200,750	200,750		200,750	
区 分 小 計			2,015,510	0	2,015,510	2,015,510	0	1,315,510	700,000
合 計			23,373,670	0	23,373,670	2,015,510	0	4,321,486	19,052,184

(単位：円)

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

1) 事業区分間繰入金明細書

事業区分名		繰入金の財源	金 額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(単位：円)

2) 拠点区分間繰入金明細書

拠点区分名		繰入金の財源	金 額	使用目的等
繰入元	繰入先			
特養なごみ	法人本部	介護保険事業収入	170,179	運転資金
特養なごみ	ケアハウスひだまり	介護保険事業収入	4,791,341	運転資金

(単位：円)

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3年3月31日 現在

社会福祉法人潤和会

1) 事業区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付事業区分名	借入事業区分名	金額	使用目的等
短期				
小計			0	
長期				
小計			0	
合計			0	

(単位：円)

2) 拠点区分間貸付金（借入金）明細書

	貸付拠点区分名	借入拠点区分名	金額	使用目的等
短期				
小計			0	
長期				
小計			0	
合計			0	

(単位：円)

基本金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

区分並びに組入れ及び取崩しの理由	合 計	各拠点区分ごとの内訳		
		法人本部	特養なごみ	ケアひだまり
前年度末残高	204,000,000	0	143,656,800	60,343,200
第一号基本金	204,000,000		143,656,800	60,343,200
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
当期組入額				
第一号基本金				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期組入額				
第二号基本金				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
当期組入額				
第三号基本金				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
前年度末残高	204,000,000		143,656,800	60,343,200
第一号基本金	204,000,000		143,656,800	60,343,200
第二号基本金	0		0	0
第三号基本金	0		0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

(単位: 円)

区分並びに積立及び取崩の理由	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		法人本部	特養なごみ	ケアひだまり
前期繰越額				245,694,206	0	173,261,849	72,432,357
器具及び備品	1,614,760	0	200,750	1,815,510	0	1,115,510	700,000
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,614,760	0	200,750	1,815,510	0	1,115,510	700,000
ソフトウェア	200,000	0	0	200,000	0	200,000	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	200,000	0	0	200,000	0	200,000	0
その他の固定資産計	1,814,760	0	200,750	2,015,510	0	1,315,510	700,000
当期積立額	1,814,760	0	200,750	2,015,510	0	1,315,510	700,000
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				8,907,078	0	6,279,955	2,627,123
特別費用の控除項目として計上する取崩額				13,164	0	13,164	0
当期取崩額 合計				8,920,242	0	6,293,119	2,627,123
当期末残高				238,789,474	0	168,284,240	70,505,234

法人本部拠点区分

令和2年度 本部拠点区分 資金収支計算書
令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

拠点区分／ 本 部

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入（施設）			0	
	利用者負担金収入（公費）			0	
	利用者負担金収入（一般）			0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	（介護報酬収入）	0	0	0	
	介護報酬収入（居宅）			0	
	介護予防報酬収入（居宅）			0	
	（利用者負担金収入）	0	0	0	
	介護負担金収入（公費）（居宅）			0	
	介護負担金収入（一般）（居宅）			0	
	介護予防負担金収入（公費）（居宅）			0	
	介護予防負担金収入（一般）（居宅）			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入（介護予防・日常生活）			0	
	事業負担金収入（公費）			0	
	事業負担金収入（一般）			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入			0	
	居宅介護サービス利用料収入			0	
	食費収入（公費）			0	
	食費収入（一般）			0	
	居住費収入（公費）			0	
	居住費収入（一般）			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入（公費）			0	
	受託事業収入			0	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	管理費収入（老人・運営）			0	
	その他の利用料収入（老人・運営）			0	
	補助金事業収入（老人・運営）			0	
	借入金利息補助金収入			0	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入			0	
	その他の収入	0	0	0	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入			0	
	雑収入			0	
	流動資産評価益等による資金増加額			0	
	事業活動収入計 ①	0	0	0	
事業活動による支出	人件費支出	117,000	117,000	0	
	役員報酬支出	117,000	117,000	0	
	職員給料支出			0	
	職員賞与支出			0	
	非常勤職員給与支出			0	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出			0	
	法定福利費支出			0	
	事業費支出	0	0	0	
	給食費支出			0	
	介護用品費支出			0	
	診療・療養等材料費			0	
	保健衛生費支出			0	
	医療費支出			0	
	被服費支出			0	
	教養娯楽費支出			0	
	水道光熱費支出			0	
	燃料費支出			0	
	消耗器具備品費支出			0	
	保険料支出			0	
	賃借料支出			0	
	車輛費支出			0	
	事務費支出	53,000	53,179	-179	
	福利厚生費支出			0	
	職員被服費支出			0	
	旅費交通費支出	33,000	33,000	0	
	研修研究費支出			0	
	事務消耗品費支出			0	
	印刷製本費支出			0	

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収支	修繕費支出			0	
	通信運搬費支出	4,000	3,879	121	
	会議費支出	5,000	4,800	200	
	広報費支出			0	
	手数料支出			0	
	保険料支出			0	
	賃借料支出			0	
	租税公課支出			0	
	保守料支出			0	
	渉外費支出			0	
	諸会費支出			0	
	備品消耗品費支出				
	業務委託費支出	11,000	11,500	-500	
	検査委託費支出			0	
	清掃委託費支出			0	
	保守委託費支出			0	
	その他の委託費支出	11,000	11,500	-500	
	雑支出	0	0	0	
	雑支出			0	
	利用者負担軽減額			0	
	支払利息支出			0	
	その他の支出	0	0	0	
	利用者等外給食費支出			0	
	雑支出			0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額			0	
	事業活動支出計②	170,000	170,179	-179	
	事業活動資金収支差額③(①-②)	-170,000	-170,179	179	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入			0	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計④	0	0	0	
	設備資金借入金元金償還支出			0	
	固定資産取得支出	0	0	0	
	器具及び備品取得支出			0	
	ソフトウェア取得支出			0	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	1年以内返済予定リース債務返済支出			0	
	その他の施設整備等による支出			0	
その他の活動による収支	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	
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0	
	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入				
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間繰入金収入	170,000	170,179	-179	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計⑦	170,000	170,179	-179	
	長期運営資金借入金元金償還支出			0	
	長期貸付金支出			0	
	投資有価証券取得額			0	
	積立資産支出	0	0	0	
	退職給付引当資産支出			0	
	拠点区分間長期貸付金支出			0	
	拠点区分間長期貸付金借入金返済支出			0	
	拠点区分間繰入金支出			0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	長期未払金支出			0	
	その他の活動支出計⑧	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	170,000	170,179	-179	
	予備費支出⑩	0	—	0	
	当期資金収支差額⑪(③+⑥+⑨-⑩)	0	0	0	
	前期末支払資金残高⑫			0	
	当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)	0	0	0	

令和2年度 本部拠点区分 事業活動計算書
令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

拠点区分／ 本 部

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	0	0	0	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益 (施設)			0	
	利用者負担金収益 (公費)			0	
	利用者負担金収益 (一般)			0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	(介護報酬収益)	0	0	0	
	介護報酬収益 (居宅)			0	
	介護予防報酬収益 (居宅)			0	
	(利用者負担金収益)	0	0	0	
	介護負担金収益 (公費) (居宅)			0	
	介護負担金収益 (一般) (居宅)			0	
	介護予防負担金収益 (公費) (居宅)			0	
	介護予防負担金収益 (一般) (居宅)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益 (介護予防・日常生活)			0	
	事業負担金収益 (公費)			0	
	事業負担金収益 (一般)			0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益			0	
	居宅介護サービス利用料収益			0	
	食費収益 (公費)			0	
	食費収益 (一般)			0	
	居住費収益 (公費)			0	
	居住費収益 (一般)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益 (公費)			0	
	受託事業収益			0	
	老人福祉事業収益	0	0	0	
	管理費収益 (老人・運営)			0	
	その他の利用料収益 (老人・運営)			0	
	補助金事業収益 (老人・運営)			0	
	経常経費寄附金収益			0	
	サービス活動収益計①	0	0	0	
	人件費	117,000	291,800	-174,800	
	役員報酬	117,000	291,800	-174,800	
	職員給料			0	
	職員賞与			0	
	賞与引当金繰入			0	
	非常勤職員給与			0	
	派遣職員費			0	
	退職給付費用			0	
	法定福利費			0	
	事業費	0	0	0	
	給食費			0	
	介護用品費			0	
	診療・療養等材料費			0	
	保健衛生費			0	
	医療費			0	
	被服費			0	
	教養娯楽費			0	
	日用品費			0	
	水道光熱費			0	
	燃料費			0	
	消耗器具備品費			0	
	保険料			0	
	賃借料			0	
	車輛費			0	
	事務費	53,179	210,686	-157,507	
	福利厚生費			0	
	職員被服費			0	
	旅費交通費	33,000	87,000	-54,000	
	研修研究費		5,700	-5,700	
	事務消耗品費			0	
	印刷製本費			0	
	修繕費			0	
	通信運搬費	3,879	2,602	1,277	
	会議費	4,800	11,164	-6,364	
	広報費			0	
	手数料			0	
	保険料			0	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サー ビス 活 動 増 減 の 部	賃借料			0	
	租税公課			0	
	保守料			0	
	渉外費		60,000	-60,000	
	諸会費			0	
	備品消耗品費			0	
	業務委託費	11,500	44,220	-32,720	
	検査委託費			0	
	清掃委託費			0	
	保守委託費			0	
	その他の委託費	11,500	44,220	-32,720	
				0	
	雑費	0	0	0	
	雑費			0	
	利用者負担軽減額			0	
	減価償却費			0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額			0	
	徴収不能額			0	
	サー ビ ス 活 動 費 用 計 ②	170,179	502,486	-332,307	
	サー ビ ス 活 動 増 減 差 額 ③(①-②)	-170,179	-502,486	332,307	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益				
	受取利息配当金収益				
	その他のサービス活動外収益	0	0	0	
	受入研修費収益				
	利用者等外給食収益				
	雑収益	0	0	0	
	雑収益				
	サー ビ ス 活 動 外 収 益 計 ④	0	0	0	
	支払利息				
	その他のサービス活動外費用	0	0	0	
	利用者等外給食費				
	雑損失	0	0	0	
	雑損失				
	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)	0	0	0	
経 常 増 減 差 額 ⑦(③+⑥)		-170,179	-502,486	332,307	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	170,179	502,486	-332,307	
	施設整備等補助金収益	0	0		
	施設整備等補助金収益				
	特 別 収 益 計 ⑧	170,179	502,486	-332,307	
	拠点区分間繰入金費用			0	
	固定資産売却損・処分損	0	0	0	
	器具及び備品売却損・処分損			0	
				0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
	国庫補助金等特別積立金積立額			0	
	特 別 費 用 計 ⑨	0	0	0	
	特 別 増 減 差 額 ⑩(⑧-⑨)	170,179	502,486	-332,307	
当 期 活 動 増 減 差 額 ⑪(⑦+⑩)		0	0	0	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額	⑫	0	0	
	当期末繰越活動増減差額	⑬(⑪+⑫)	0	0	
	基本金取崩額	⑭	0	0	
	その他の積立金取崩額	⑮	0	0	
	その他の積立金積立額	⑯	0	0	
	次期繰越活動増減差額	⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	0	0	

法人本部拠点区分貸借対照表

令和3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
流動資産	0	0	0	流動負債	0
固定資産	0	0	0	固定負債	0
基本財産	0	0	0		
その他の固定資産	0	0	0		
資 産 の 部 合 計			0	負 債 の 部 合 計	
				純 資 産 の 部	
				基本金	0
				国庫補助金等特別積立金	0
				その他の積立金	0
				次期繰越活動増減差額	0
				(うち当期活動収支差額)	0
				純 資 産 の 部 合 計	0
				負債及び純資産の部合計	0

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 総平均法に基づく原価法
- 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

- 有形固定資産 — 平成19年3月31日以前取得は旧定額法、平成19年4月1日以降取得は定額法
- 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における法人の退職手当規程該当者の要支給額を計上している
平成30年4月以降の入職者については、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入し、その法人負担分掛金額を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

該当なし

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ① 本部拠点区分の計算書類
 - 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(会計基準別紙3(⑩))および拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(⑪))は省略

5. 基本財産の増減の内容及び金額

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。

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

該当なし

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

該当なし

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

特別養護老人ホームなごみ拠点区分

- 特別養護老人ホームなごみ サービス区分
- 短期入所生活介護事業所なごみ サービス区分
- デイサービスセンターなごみ サービス区分

令和2年度 特別養護老人ホームなごみ拠点区分 資金収支計算書
令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	307,250,000	310,946,283	-3,696,283	
	施設介護料収入	171,650,000	172,003,394	-353,394	
	介護報酬収入 (施設)	151,100,000	154,440,113	-340,113	
	利用者負担金収入 (公費)			0	
	利用者負担金収入 (一般)	17,550,000	17,563,281	-13,281	
	居宅介護料収入	78,170,000	78,774,465	-604,465	
	(介護報酬収入)	69,970,000	70,521,826	-551,826	
	介護報酬収入 (居宅)	69,350,000	69,849,760	-499,760	
	介護予防報酬収入 (居宅)	620,000	672,066	-52,066	
	(利用者負担金収入)	8,200,000	8,252,639	-52,639	
	介護負担金収入 (公費) (居宅)	340,000	321,127	18,873	
	介護負担金収入 (一般) (居宅)	7,750,000	7,820,768	-70,768	
	介護予防負担金収入 (公費) (居宅)			0	
	介護予防負担金収入 (一般) (居宅)	110,000	110,744	-744	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	3,370,000	3,398,045	-28,045	
	事業費収入 (介護予防・日常生活)	3,030,000	3,058,335	-28,335	
	事業負担金収入 (公費)			0	
	事業負担金収入 (一般)	340,000	339,710	290	
	利用者等利用料収入	51,010,000	54,193,739	-183,739	
	施設サービス利用料収入	1,630,000	1,687,361	-57,361	
	居宅介護サービス利用料収入	110,000	115,420	-5,420	
	食費収入 (公費)			0	
	食費収入 (一般)	31,870,000	31,948,800	-78,800	
	居住費収入 (公費)			0	
	居住費収入 (一般)	19,860,000	19,896,168	-36,168	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	540,000	545,990	-5,990	
	その他の事業収入	50,000	2,576,640	-2,526,640	
	補助金事業収入 (公費)		2,517,240	-2,517,240	
	受託事業収入	50,000	59,400	-9,400	
	老人福祉事業収入	0	0	0	
	管理費収入 (老人・運営)			0	
	その他の利用料収入 (老人・運営)			0	
	補助金事業収入 (老人・運営)			0	
	借入金利息補助金収入	190,000	488,736	1,264	
	経常経費寄附金収入	250,000	250,000	0	
	受取利息配当金収入		607	-607	
	その他の収入	6,600,000	2,796,777	3,803,223	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入	1,600,000	1,617,756	-17,756	
	雑収入	5,000,000	1,179,021	3,820,979	
	流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
	事業活動収入計 ①	314,590,000	314,482,403	107,597	
事業活動による支出	人件費支出	242,120,000	241,927,153	192,847	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	146,440,000	145,934,678	505,322	
	職員賞与支出	56,020,000	56,020,230	-230	
	非常勤職員給与支出	7,270,000	7,241,037	28,963	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	450,000	450,340	-340	
	法定福利費支出	31,940,000	32,280,868	-340,868	
	事業費支出	46,730,000	46,132,942	597,058	
	給食費支出	16,660,000	16,659,325	675	
	介護用品費支出	3,160,000	3,108,441	51,559	
	診療・療養等材料費	340,000	314,357	25,643	
	保健衛生費支出	250,000	250,682	-682	
	医療費支出			0	
	被服費支出	10,000	7,887	2,113	
	教養娯楽費支出	900,000	980,897	-80,897	
	水道光熱費支出	16,610,000	15,995,716	614,284	
	燃料費支出	2,940,000	2,949,211	-9,211	
	消耗器具備品費支出	2,030,000	2,093,949	-63,949	
	保険料支出	90,000	90,421	-421	
	賃借料支出	2,420,000	2,415,270	4,730	
	車輛費支出	1,320,000	1,266,786	53,214	
	事務費支出	19,480,000	19,327,274	152,726	
	福利厚生費支出	1,530,000	1,460,039	69,961	
	職員被服費支出	400,000	393,781	6,219	
	旅費交通費支出			0	
	研修研究費支出	1,610,000	1,598,256	11,744	
	事務消耗品費支出	860,000	843,057	16,943	
	印刷製本費支出	120,000	122,091	-2,091	

(単位:円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収支	修繕費支出	1,920,000	1,870,639	49,361	
	通信運搬費支出	110,000	414,034	-4,034	
	会議費支出	10,000	10,906	-906	
	広報費支出	110,000	106,080	3,920	
	手数料支出	170,000	156,514	13,486	
	保険料支出	620,000	616,904	3,096	
	賃借料支出	2,330,000	2,335,966	-5,966	
	租税公課支出	30,000	24,189	5,811	
	保守料支出	1,730,000	1,728,061	1,939	
	渉外費支出	70,000	66,447	3,553	
	諸会費支出	340,000	337,318	2,682	
	備品消耗品費支出	3,830,000	3,894,177	-64,177	
	業務委託費支出	3,370,000	3,332,415	37,585	
	検査委託費支出	150,000	149,362	638	
	清掃委託費支出	170,000	172,534	-2,534	
	保守委託費支出			0	
	その他の委託費支出	3,050,000	3,010,519	39,481	
	雑支出	20,000	16,400	3,600	
	雑支出	20,000	16,400	3,600	
	利用者負担軽減額	65,000	64,190	810	
	支払利息支出	720,000	714,235	5,765	
	その他の支出	2,390,000	2,382,711	7,289	
	利用者等外給食費支出	2,390,000	2,382,711	7,289	
	雑支出			0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額			0	
	事業活動支出計②	311,505,000	310,548,505	956,495	
	事業活動資金収支差額③(①-②)	3,085,000	3,933,898	-848,898	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		1,315,510	-1,315,510	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計④	0	1,315,510	-1,315,510	
	設備資金借入金元金償還支出	11,557,000	11,557,000	0	
	固定資産取得支出	1,530,000	1,576,842	-46,842	
	器具及び備品取得支出	1,310,000	1,356,842	-46,842	
	ソフトウェア取得支出	220,000	220,000	0	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	1年以内返済予定リース債務返済支出			0	
	その他の施設整備等による支出	0		0	
	施設整備等支出計⑤	13,087,000	13,133,842	-46,842	
	施設整備等収支差額⑥(④-⑤)	-13,087,000	-11,818,332	-1,268,668	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0	
	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入			0	
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間繰入金収入			0	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計⑦	0	0	0	
	長期運営資金借入金元金償還支出			0	
	長期貸付金支出			0	
	投資有価証券取得額			0	
	積立資産支出	377,000	402,277	-25,277	
	退職給付引当資産支出	377,000	402,277	-25,277	
	拠点区分間長期貸付金支出			0	
	拠点区分間長期貸付金借入金返済支出			0	
	拠点区分間繰入金支出	1,170,000	4,961,520	-3,791,520	
	その他の活動による支出	1,075,000	986,040	88,960	
	長期未払金支出	1,075,000	986,040	88,960	
	その他の活動支出計⑧	2,622,000	6,349,837	-3,727,837	
	その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	-2,622,000	-6,349,837	3,727,837	
予 備 費 支 出⑩		0	—	0	
当期資金収支差額⑪(③+⑥+⑨-⑩)		-12,624,000	-14,234,271	1,610,271	
前期末支払資金残高⑫		67,164,108	67,164,108	0	
当期末支払資金残高⑬(⑫+⑪)		54,540,108	52,929,837	1,610,271	

令和2年度 特別養護老人ホームなごみ拠点区分 事業活動計算書

令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位:円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	310,946,283	314,270,800	-3,324,517	
	施設介護料収益	172,003,394	171,064,893	938,501	
	介護報酬収益(施設)	154,440,113	154,248,433	191,680	
	利用者負担金収益(公費)			0	
	利用者負担金収益(一般)	17,563,281	16,816,460	746,821	
	居宅介護料収益	78,774,465	81,138,351	-2,363,886	
	(介護報酬収益)	70,521,826	72,953,722	-2,431,896	
	介護報酬収益(居宅)	69,849,760	72,674,762	-2,825,002	
	介護予防報酬収益(居宅)	672,066	278,960	393,106	
	(利用者負担金収益)	8,252,639	8,184,629	68,010	
	介護負担金収益(公費)(居宅)	321,127	208,739	112,388	
	介護負担金収益(一般)(居宅)	7,820,768	7,973,908	-153,140	
	介護予防負担金収益(公費)(居宅)			0	
	介護予防負担金収益(一般)(居宅)	110,744	1,982	108,762	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	3,398,045	3,500,256	-102,211	
	事業費収益(介護予防・日常生活)	3,058,335	3,105,352	-47,017	
	事業負担金収益(公費)		36,878	-36,878	
	事業負担金収益(一般)	339,710	358,026	-18,316	
	利用者等利用料収益	54,193,739	58,473,502	-4,279,763	
	施設サービス利用料収益	1,687,361	777,020	910,341	
	居宅介護サービス利用料収益	115,420	458,825	-343,405	
	食費収益(公費)		28,836	-28,836	
	食費収益(一般)	31,948,800	34,651,010	-2,702,210	
	居住費収益(公費)			0	
	居住費収益(一般)	19,896,168	21,907,111	-2,010,943	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	545,990	650,700	-104,710	
	その他の事業収益	2,576,640	93,798	2,482,842	
	補助金事業収益(公費)	2,517,240		2,517,240	
	受託事業収益	59,400	93,798	-34,398	
	老人福祉事業収益	0	0	0	
	管理費収益(老人・運営)			0	
	その他の利用料収益(老人・運営)			0	
	補助金事業収益(老人・運営)			0	
	経常経費寄附金収益	250,000	150,000	100,000	
	サービス活動収益計①	311,196,283	314,420,800	-3,224,517	
	人件費	245,415,320	238,030,669	7,384,651	
	役員報酬			0	
	職員給料	145,934,678	146,337,493	-402,815	
	職員賞与	45,118,230	38,057,310	7,060,920	
	賞与引当金繰入	10,902,000	10,902,000	0	
	非常勤職員給与	7,241,037	7,492,885	-251,848	
	派遣職員費			0	
	退職給付費用	3,938,507	4,890,528	-952,021	
	法定福利費	32,280,868	30,350,453	1,930,415	
	事業費	46,132,942	47,278,836	-1,145,894	
	給食費	16,659,325	16,738,023	-78,698	
	介護用品費	3,108,441	3,181,917	-73,476	
	診療・療養等材料費	314,357	383,947	-69,590	
	保健衛生費	250,682	295,943	-45,261	
	医療費		12,170	-12,170	
	被服費	7,887	3,828	4,059	
	教養娯楽費	980,897	1,238,776	-257,879	
	日用品費			0	
	水道光熱費	15,995,716	16,359,228	-363,512	
	燃料費	2,949,211	3,437,665	-488,454	
	消耗器具備品費	2,093,949	1,730,930	363,019	
	保険料	90,421	90,424	-3	
	賃借料	2,415,270	2,388,360	26,910	
	車輛費	1,266,786	1,417,628	-150,842	
	事務費	19,327,274	19,055,767	271,507	
	福利厚生費	1,460,039	2,275,006	-814,967	
	職員被服費	393,781	444,368	-50,587	
	旅費交通費		17,856	-17,856	
	研修研究費	1,598,256	2,257,630	-659,374	
	事務消耗品費	843,057	768,695	74,362	
	印刷製本費	122,091	341,668	-189,577	
	修繕費	1,870,639	1,307,589	563,050	
	通信運搬費	414,034	398,353	15,681	
	会議費	10,906	6,444	4,462	
	広報費	106,080	105,275	805	
	手数料	156,511	162,278	-5,764	
	保険料	616,904	668,915	-52,011	

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サー ビス 活 動 増 減 の 部	賃借料	2,335,966	1,924,262	411,704	
	租税公課	24,189	29,923	-5,734	
	保守料	1,728,061	1,861,571	-133,510	
	渉外費	66,447	76,099	-9,652	
	諸会費	337,318	342,238	-4,920	
	備品消耗品費	3,894,177	2,636,602	1,257,575	
	業務委託費	3,332,415	3,460,995	-128,580	
	検査委託費	149,362	99,070	50,292	
	清掃委託費	172,534	838,849	-666,315	
	保守委託費			0	
	その他の委託費	3,010,519	2,523,076	487,443	
				0	
	雑費	16,400	0	16,400	
	雑費	16,400		16,400	
	利用者負担軽減額	64,190	72,740	-8,550	
	減価償却費	14,345,456	15,031,812	-686,356	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-6,279,955	-6,529,243	249,288	
	徴収不能額			0	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	サー ビ ス 活 動 費 用 計 ②	319,005,227	312,940,581	6,064,646	
	サー ビ ス 活 動 増 減 差 額 ③(①-②)	-7,808,944	1,480,219	-9,289,163	
	借入金利息補助金収益	488,736	651,648	-162,912	
	受取利息配当金収益	607	1,340	-733	
	その他のサービス活動外収益	2,796,777	2,752,041	44,736	
	受入研修費収益			0	
	利用者等外給食収益	1,617,756	1,517,028	100,728	
	雑収益	1,179,021	1,235,013	-55,992	
	雑収益	1,179,021	1,235,013	-55,992	
	サー ビ ス 活 動 外 収 益 計 ④	3,286,120	3,405,029	-118,909	
	支払利息	714,235	708,486	5,749	
	その他のサービス活動外費用	2,382,711	2,359,096	23,615	
	利用者等外給食費	2,382,711	2,350,096	32,615	
	雑損失	0	9,000	-9,000	
	雑損失		9,000	-9,000	
	サー ビ ス 活 動 外 費 用 計 ⑤	3,096,946	3,067,582	29,364	
	サー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額 ⑥(④-⑤)	189,174	337,447	-148,273	
経 常 増 減 差 額 ⑦(③+⑥)		-7,619,770	1,817,666	-9,437,436	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益			0	
	施設整備等補助金収益	1,315,510	205,820	1,109,690	
	施設整備等補助金収益	1,315,510	205,820		
	特 別 収 益 計 ⑧	1,315,510	205,820	1,109,690	
	拠点区分間繰入金費用	4,961,520	5,538,594	-577,074	
	固定資産売却損・処分損	53,301	0	53,301	
	器具及び備品売却損・処分損	53,301		53,301	
				0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	-13,164		-13,164	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,315,510	205,820	1,109,690	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	特 別 費 用 計 ⑨	6,317,167	5,744,414	572,753	
	特 別 増 減 差 額 ⑩(⑧-⑨)	-5,001,657	-5,538,594	536,937	
	当 期 活 動 増 減 差 額 ⑪(⑦+⑩)	-12,621,427	-3,720,928	-8,900,499	
	前期繰越活動増減差額 ⑫	125,261,834	128,982,762	-3,720,928	
	当期末繰越活動増減差額 ⑬(⑪+⑫)	112,640,407	125,261,834	-12,621,427	
	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	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	次期繰越活動増減差額 ⑰(⑬+⑭+⑮-⑯)	112,640,407	125,261,834	-12,621,427	

特別養護老人ホームなごみ拠点区分貸借対照表

令和3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
流動資産					
現金預金	62,895,814	77,417,616	-14,521,802	33,500,657	33,788,188
事業未収金	16,561,086	28,884,092	-12,323,006	7,041,639	7,299,550
未収補助金	45,077,823	46,965,831	-1,888,008	11,557,000	11,557,000
貯蔵品	8,348	11,297	-2,949	1,075,680	1,075,680
立替金	52,524	72,076	-19,552	5,170	6,930
前払金	1,107,369	1,455,496	-348,127	2,919,168	2,947,028
仮払金	88,664	28,824	59,840	10,902,000	10,902,000
固定資産	446,326,684	458,763,335	-12,436,651	51,140,394	60,212,280
基本財産	418,561,386	428,929,870	-10,368,484	11,557,000	23,114,000
土地	139,483,138	139,483,138	0	16,400,000	16,400,000
建物	279,078,248	289,446,732	-10,368,484	21,480,234	18,009,080
その他の固定資産	27,765,298	29,833,465	-2,068,167	1,703,160	2,689,200
建物附属設備	902,268	964,250	-61,982	84,641,051	94,000,468
構築物	11,463,844	12,196,870	-733,026		
車輦運搬具	2,637,127	4,034,183	-1,397,056	143,656,800	143,656,800
器具及び備品	11,629,798	12,051,906	-422,108	143,656,800	143,656,800
ソフトウェア	218,305	57,564	160,741	168,284,240	173,261,849
退職給付引当資産	913,956	528,692	385,264	その他の積立金	-4,977,609
				次期繰越活動増減差額	0
				(うち当期活動収支差額)	-12,621,427
				純 資 産 の 部	125,261,834
				純 資 産 の 部 合 計	-3,720,928
資 産 の 部 合 計	509,222,498	536,180,951	-26,958,453	負債及び純資産の部合計	536,180,951
					-26,958,453

計算書類に対する注記（特養なごみ拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 総平均法に基づく原価法
- 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

- 有形固定資産 — 平成19年3月31日以前取得は旧定額法、平成19年4月1日以降取得は定額法
- 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における法人の退職手当規程該当者の要支給額を計上している
平成30年4月以降の入職者については、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入し、その法人負担分掛金額を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

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。
- 平成18年4月1日以降の入職者は、当法人の退職手当規程による退職手当金給付とする。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成30年4月1日以降の入職者は、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ① 特別養護老人ホームなごみ拠点区分の計算書類
○ 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（会計基準別紙3(Ⅹ)）
- ③ 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3(Ⅺ)）
- ④ 拠点区分におけるサービス区分の内容
ア 特別養護老人ホームなごみ拠点
「特別養護老人ホームなごみ」
「指定短期入所者生活介護事業所なごみ」
「デイサービスセンターなごみ」

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	139,483,138			139,483,138
建 物	289,446,732		10,368,484	279,078,248
合 計	428,929,870	0	10,368,484	418,561,386

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

電動マッサージ器を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金13,164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）	139,483,138 円
建物（基本財産）	279,078,248 円
計	418,561,386 円

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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	23,114,000 円
計	23,114,000 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	713,191,178	434,112,930	279,078,248
小 計	713,191,178	434,112,930	279,078,248
その他の固定資産			
建物付属設備	1,985,827	1,083,559	902,268
構築物	31,394,293	19,930,449	11,463,844
車輛運搬具	14,281,742	11,644,615	2,637,127
器具及び備品	50,297,785	38,667,987	11,629,798
小 計	97,959,647	71,326,610	26,633,037
合 計	811,150,825	505,439,540	305,711,285

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	45,077,823		45,077,823
合 計	45,077,823	0	45,077,823

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) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / 特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価格(A)		△ 期 増 加 額 (B)		△ 期 減 少 額 (D)		期末帳簿価格 (E=A+B+C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得価格(G=H+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		
基本財産(有形固定資産)													
土地	139,483,138						139,483,138	0			139,483,138	0	
建物	289,436,732	172,027,965		10,368,484	6,146,036		279,078,248	165,881,929	434,112,930	258,916,659	713,191,178	424,798,588	
基本財産合計	428,929,870	172,027,965	0	10,368,484	6,146,036	0	418,561,386	165,881,929	434,112,930	258,916,659	852,674,316	424,798,588	
その他の固定資産(有形固定資産)													
建物附属設備	964,250			61,982			902,268	0	1,083,559		1,985,827	0	
構築物	12,196,870			733,026			11,463,844	0	19,930,449		31,394,293	0	
車輛運搬具	4,034,483			1,397,056			2,637,427	0	11,614,615		14,281,742	0	
器具及び備品	12,051,906	1,233,884	1,356,842	1,725,649	128,353	53,301	11,629,798	2,207,877	38,667,987	9,476,807	50,297,785	11,684,684	
その他の固定資産(有形固定資産)計	29,247,309	1,233,884	1,356,842	3,917,713	128,353	53,301	26,633,037	2,207,877	71,326,610	9,476,807	97,959,647	11,684,684	
その他の固定資産(無形固定資産)													
ソフトウェア	57,564		220,000	59,259	5,566		218,305	194,434	2,012,375	5,566	2,230,680	200,000	
その他の固定資産(無形固定資産)計	57,564	0	220,000	59,259	5,566	0	218,305	194,434	2,012,375	5,566	2,230,680	200,000	
その他の固定資産計	29,304,773	1,233,884	1,576,842	3,976,972	133,919	53,301	26,851,342	2,402,311	73,338,985	9,482,373	100,190,327	11,884,684	
基本財産及びその他の固定資産計	458,234,643	173,261,849	1,576,842	14,345,456	6,279,955	53,301	445,412,728	168,284,240	507,451,915	268,399,032	952,864,643	436,683,272	
将来入金予定の償還補助金の額							0	0					
差 引	458,234,643	173,261,849	1,576,842	14,345,456	6,279,955	53,301	445,412,728	168,284,240					

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / 特別養護老人ホームなごみ

(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	10,902,000	10,902,000	10,902,000		10,902,000	
退職給付引当金	18,009,080	3,488,167 ()		17,013 ()	21,480,234	
計	28,911,080	14,390,167 (0)	10,902,000	17,013 (0)	32,382,234	

(注) 1. 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。

令和2年度 特別養護老人ホームなごみ拠点区分 資金収支明細書

令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特養	短期入所	通所介護			
介護保険事業収入	218,218,053	34,118,470	53,579,760	310,916,283		310,916,283
施設介護料収入	172,003,391	0	0	172,003,391		172,003,391
介護報酬収入(施設)	151,440,113			151,440,113		151,440,113
利用者負担金収入(公費)				0		0
利用者負担金収入(一般)	17,563,281			17,563,281		17,563,281
居宅介護料収入	0	27,867,150	50,907,315	78,774,465		78,774,465
(介護報酬収入)	0	21,980,500	15,511,326	70,521,826		70,521,826
介護報酬収入(居宅)		24,308,434	15,511,326	69,849,760		69,849,760
介護予防報酬収入(居宅)		672,066		672,066		672,066
(利用者負担金収入)	0	2,886,650	5,365,989	8,252,639		8,252,639
介護負担金収入(公費)(居宅)			321,127	321,127		321,127
介護負担金収入(一般)(居宅)		2,775,906	5,044,862	7,820,768		7,820,768
介護予防負担金収入(公費)(居宅)				0		0
介護予防負担金収入(一般)(居宅)		110,744		110,744		110,744
介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	3,398,045	3,398,045		3,398,045
事業費収入(介護予防・日常生活)			3,058,335	3,058,335		3,058,335
事業負担金収入(公費)				0		0
事業負担金収入(一般)			339,710	339,710		339,710
利用者等利用料収入	44,700,539	5,728,440	3,764,760	54,193,739		54,193,739
施設サービス利用料収入	1,687,361			1,687,361		1,687,361
居宅介護サービス利用料収入		26,560	88,860	115,420		115,420
食費収入(公費)				0		0
食費収入(一般)	24,723,558	4,095,332	3,129,910	31,948,800		31,948,800
居住費収入(公費)				0		0
居住費収入(一般)	18,289,620	1,606,548		19,896,168		19,896,168
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			545,990	545,990		545,990
その他の事業収入	1,514,120	552,880	509,640	2,576,640		2,576,640
補助金事業収入(公費)	1,451,720	552,880	509,640	2,517,240		2,517,240
受託事業収入	59,400			59,400		59,400
老人福祉事業収入	0	0	0	0		0
管理費収入(老人・運営)				0		0
その他の利用料収入(老人・運営)				0		0
補助金事業収入(老人・運営)				0		0
借入金利息補助金収入	378,770	30,546	79,420	488,736		488,736
経常経費寄附金収入	250,000			250,000		250,000
受取利息配当金収入	607			607		607
その他の収入	2,037,528	151,251	607,998	2,796,777		2,796,777
受入研修費収入				0		0
利用者等外給食費収入	858,507	151,251	607,998	1,617,756		1,617,756
雑収入	1,179,021			1,179,021		1,179,021
事業活動収入計①	220,884,958	34,330,267	59,267,178	314,482,403		314,482,403
人件費支出	163,807,671	30,404,425	47,715,057	241,927,153		241,927,153
役員報酬支出				0		0
職員給料支出	97,668,506	18,657,848	29,608,324	145,934,678		145,934,678
職員賞与支出	40,155,242	7,453,648	8,411,340	56,020,230		56,020,230
非常勤職員給与支出	5,353,925	238,480	1,648,632	7,241,037		7,241,037
派遣職員費支出				0		0
退職給付支出	279,015	53,845	117,480	450,340		450,340
法定福利費支出	20,350,983	4,000,604	7,929,281	32,280,868		32,280,868
事業費支出	31,592,032	5,104,989	9,435,921	46,132,942		46,132,942
給食費支出	11,791,771	1,979,995	2,887,559	16,659,325		16,659,325
介護用品費支出	2,580,004	528,437		3,108,441		3,108,441
診療・療養等材料費支出	260,915	53,442		314,357		314,357
保健衛生費支出	215,141	8,885	26,656	250,682		250,682
医療費支出				0		0
被服費支出	7,887			7,887		7,887
教養娯楽費支出	655,714	59,056	266,127	980,897		980,897
水道光熱費支出	10,970,797	1,314,564	3,710,355	15,995,716		15,995,716
燃料費支出	1,654,814	323,779	970,618	2,949,211		2,949,211
消耗器具備品費支出	1,305,236	220,903	567,810	2,093,949		2,093,949
保険料支出	50,724	9,924	29,773	90,421		90,421
賃借料支出	2,004,673	110,597		2,115,270		2,115,270
車輦費支出	94,356	195,407	977,023	1,266,786		1,266,786
事務費支出	12,305,919	2,117,609	4,903,746	19,327,274		19,327,274
福利厚生費支出	946,809	156,089	357,141	1,460,039		1,460,039
職員被服費支出	225,762	45,118	122,901	393,781		393,781
旅費交通費支出				0		0
研修研究費支出	1,000,130	88,097	510,020	1,598,256		1,598,256
事務消耗品費支出	476,940	88,889	277,228	843,057		843,057
印刷製本費支出	15,693	3,095	103,303	122,091		122,091

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘定科目	サービス区分			合計	内部取引消去	拠点区分合計
	特養	短期入所	通所介護			
事業活動による収支	修繕費支出	1,251,845	239,690	379,104	1,870,639	1,870,639
	通信運搬費支出	233,703	15,330	135,001	414,034	414,034
	会議費支出	10,310	149	447	10,906	10,906
	広報費支出	59,508	11,640	31,932	106,080	106,080
	手数料支出	46,950	25,999	83,565	156,514	156,514
	保険料支出	289,192	63,323	261,389	616,904	616,904
	賃借料支出	1,774,865	337,871	223,230	2,335,966	2,335,966
	租税公課支出	2,859	3,555	17,775	24,189	24,189
	保守料支出	1,011,875	173,671	512,515	1,728,061	1,728,061
	渉外費支出	61,422	1,256	3,769	66,447	66,447
	諸会費支出	244,154	20,791	72,373	337,318	337,318
	備品消耗品費支出	2,291,784	381,762	1,217,631	3,894,177	3,894,177
	業務委託費支出	2,322,909	426,484	583,022	3,332,415	3,332,415
	検査委託費支出	87,494	15,470	46,398	149,362	149,362
	清掃委託費支出	96,786	18,937	56,811	172,534	172,534
	保守委託費支出				0	0
	その他の委託費支出	2,138,629	392,077	479,813	3,010,519	3,010,519
	雑支出	9,200	1,800	5,400	16,400	16,400
	雑支出	9,200	1,800	5,400	16,400	16,400
	利用者負担軽減額	64,190			64,190	64,190
	支払利息支出	505,271	55,295	153,669	714,235	714,235
	その他の支出	1,476,245	284,888	621,578	2,382,711	2,382,711
	利用者等外給食費支出	1,476,245	284,888	621,578	2,382,711	2,382,711
	雑支出				0	0
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	0	0
	徴収不能額				0	0
	事業活動支出計②	209,751,328	37,967,206	62,829,971	310,548,505	310,548,505
	事業活動資金収支差額③(①-②)	11,133,630	-3,636,939	-3,562,793	3,933,898	3,933,898
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	646,030	87,120	582,360	1,315,510	1,315,510
	施設整備等寄附金収入				0	0
	設備資金借入金収入				0	0
	固定資産売却収入				0	0
	その他の施設整備等による収入				0	0
	施設整備等収入計④	646,030	87,120	582,360	1,315,510	1,315,510
	設備資金借入金元金償還支出	9,752,000	661,000	1,144,000	11,557,000	11,557,000
	固定資産取得支出	851,326	96,129	629,387	1,576,842	1,576,842
	器具及び備品取得支出	851,326	96,129	409,387	1,356,842	1,356,842
	ソフトウェア取得支出			220,000	220,000	220,000
	固定資産除却・廃棄支出				0	0
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	0	0
	1年以内返済予定リース債務返済支出				0	0
	その他の施設整備等による支出				0	0
	施設整備等支出計⑤	10,603,326	757,129	1,773,387	13,133,842	13,133,842
	施設整備等収支差額⑥(④-⑤)	-9,957,296	-670,009	-1,191,027	-11,818,332	-11,818,332
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入				0	0
	長期運営資金借入金収入				0	0
	長期貸付金回収収入				0	0
	投資有価証券売却収入				0	0
	積立資産取崩収入				0	0
	拠点区分間長期借入金収入				0	0
	拠点区分間長期貸付金回収収入				0	0
	拠点区分間繰入金収入				0	0
	その他の活動による収入				0	0
	その他の活動収入計⑦	0	0	0	0	0
	長期運営資金借入金元金償還支出				0	0
	長期貸付金支出				0	0
	投資有価証券取得額				0	0
	積立資産支出	331,769	30,284	40,224	402,277	402,277
	退職給付引当資産支出	331,769	30,284	40,224	402,277	
	拠点区分間長期貸付金支出				0	0
	拠点区分間長期貸付金借入金返済支出				0	0
	拠点区分間繰入金支出	3,448,455	475,629	1,037,736	4,961,820	4,961,820
	その他の活動による支出	552,189	108,460	325,391	986,040	986,040
	長期未払金支出	552,189	108,460	325,391	986,040	
	その他の活動支出計⑧	4,332,113	614,373	1,403,351	6,349,837	6,349,837
	その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	-4,332,113	-614,373	-1,403,351	-6,349,837	-6,349,837
予備費支出⑩		—	—	—	—	—
当期資金収支差額⑪(③+⑥+⑨-⑩)		-3,155,779	-4,921,321	-6,157,171	-14,234,271	-14,234,271
前期末支払資金残高⑫		35,289,970	42,310,029	-10,435,891	67,164,108	67,164,108
当期末支払資金残高⑬(⑫+⑪)		32,134,191	37,388,708	-16,593,062	52,929,837	52,929,837

令和2年度 特別養護老人ホームなごみ拠点区分 事業活動明細書

令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘 定 科 目	サ ー ビ ス 区 分			合 計	内部取引 消 去	拠点区分合計
	特 養	短期入所	通所介護			
介護保険事業収益	218,218,053	34,148,470	58,579,760	310,946,283		310,946,283
施設介護料収益	172,003,394	0	0	172,003,394		172,003,394
介護報酬収益(施設)	154,440,113			154,440,113		154,440,113
利用者負担金収益(公費)				0		0
利用者負担金収益(一般)	17,563,281			17,563,281		17,563,281
居宅介護料収益	0	27,867,150	50,907,315	78,774,465		78,774,465
(介護報酬収益)	0	24,980,500	45,511,326	70,521,826		70,521,826
介護報酬収益(居宅)		24,308,134	45,511,326	69,819,760		69,819,760
介護予防報酬収益(居宅)		672,066		672,066		672,066
(利用者負担金収益)	0	2,886,650	5,365,989	8,252,639		8,252,639
介護負担金収益(公費)(居宅)			321,127	321,127		321,127
介護負担金収益(一般)(居宅)		2,775,906	5,044,862	7,820,768		7,820,768
介護予防負担金収益(公費)(居宅)				0		0
介護予防負担金収益(一般)(居宅)		110,744		110,744		110,744
介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	3,398,045	3,398,045		3,398,045
事業費収益(介護予防・日常生活)			3,058,335	3,058,335		3,058,335
事業負担金収益(公費)				0		0
事業負担金収益(一般)			339,710	339,710		339,710
利用者等利用料収益	44,700,539	5,728,440	3,761,760	54,193,739		54,193,739
施設サービス利用料収益	1,687,361			1,687,361		1,687,361
居宅介護サービス利用料収益		26,560	88,860	115,420		115,420
食費収益(公費)				0		0
食費収益(一般)	24,723,568	4,095,332	3,129,910	31,948,800		31,948,800
居住費収益(公費)				0		0
居住費収益(一般)	18,289,620	1,606,548		19,896,168		19,896,168
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			545,990	545,990		545,990
その他の事業収益	1,514,420	552,880	509,640	2,576,840		2,576,840
補助金事業収益(公費)	1,454,720	552,880	509,640	2,517,240		2,517,240
受託事業収益	59,400			59,400		59,400
老人福祉事業収益	0	0	0	0		0
管理費収益(老人・運営)				0		0
その他の利用料収益(老人・運営)				0		0
補助金事業収益(老人・運営)				0		0
経常経費寄附金収益	250,000			250,000		250,000
サービス活動収益計①	218,468,053	34,148,470	58,579,760	311,196,283		311,196,283
人件費	166,591,977	30,859,073	47,961,270	245,412,320		245,412,320
役員報酬				0		0
職員給料	97,668,506	18,657,848	29,608,324	145,934,678		145,934,678
職員賞与	33,400,742	6,450,148	5,567,340	45,418,230		45,418,230
賞与引当金繰入	6,754,500	1,303,500	2,844,000	10,902,000		10,902,000
非常勤職員給与	5,353,925	238,480	1,618,632	7,211,037		7,211,037
派遣職員費				0		0
退職給付費用	3,063,321	508,493	366,693	3,938,507		3,938,507
法定福利費	20,350,983	4,000,604	7,929,281	32,280,868		32,280,868
事業費	31,592,032	5,104,989	9,435,921	46,132,942		46,132,942
給食費	11,791,771	1,979,995	2,887,559	16,659,325		16,659,325
介護用品費	2,580,004	528,437		3,108,441		3,108,441
診療・療養等材料費	260,915	53,442		314,357		314,357
保健衛生費	215,144	8,885	26,656	250,682		250,682
医療費				0		0
被服費	7,887			7,887		7,887
教養娯楽費	655,714	59,056	266,127	980,897		980,897
日用品費				0		0
水道光熱費	10,970,797	1,314,564	3,710,355	15,995,716		15,995,716
燃料費	1,654,844	323,779	970,618	2,949,241		2,949,241
消耗器具備品費	1,305,236	220,903	567,810	2,093,949		2,093,949
保険料	50,721	9,924	29,773	90,418		90,418
賃借料	2,004,673	410,597		2,415,270		2,415,270
車輦費	94,356	195,407	977,023	1,266,786		1,266,786
事務費	12,305,919	2,117,609	4,903,716	19,327,244		19,327,244
福利厚生費	946,809	156,089	357,441	1,460,339		1,460,339
職員被服費	225,762	45,118	122,901	393,781		393,781
旅費交通費				0		0
研修研究費	1,000,139	88,097	510,020	1,598,256		1,598,256
事務消耗品費	476,940	88,889	277,228	843,057		843,057
印刷製本費	15,693	3,095	103,303	122,091		122,091
修繕費	1,251,845	239,690	379,104	1,870,639		1,870,639
通信運搬費	233,703	15,330	135,001	444,034		444,034
会議費	10,310	149	447	10,906		10,906
広報費	59,508	11,640	34,932	106,080		106,080
手数料	46,950	25,999	83,565	156,514		156,514
保険料	289,192	63,323	264,389	616,904		616,904

拠点区分／特別養護老人ホームなごみ

(単位：円)

勘 定 科 目		サ ー ビ ス 区 分			合 計	内部取引 消 去	拠点区分合計
		特 養	短期入所	通所介護			
サービス活動増減の部	貸借料	1,774,865	337,871	223,230	2,335,966		2,335,966
	租税公課	2,859	3,555	17,775	24,189		24,189
	保守料	1,011,875	173,671	512,515	1,728,061		1,728,061
	渉外費	61,422	1,256	3,769	66,447		66,447
	諸会費	244,154	20,791	72,373	337,318		337,318
	備品消耗品費	2,291,781	384,762	1,217,631	3,894,174		3,894,174
	業務委託費	2,322,909	426,484	583,022	3,332,415		3,332,415
	検査委託費	87,494	15,470	46,398	149,362		149,362
	清掃委託費	96,786	18,937	56,811	172,534		172,534
	保守委託費				0		0
	その他委託費	2,138,629	392,077	479,813	3,010,519		3,010,519
					0		0
	雑費	9,200	1,800	5,400	16,400		16,400
	雑費	9,200	1,800	5,400	16,400		16,400
	利用者負担軽減額	64,490			64,490		64,490
	減価償却費	10,458,319	1,050,378	2,836,759	14,345,456		14,345,456
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-5,426,116	-376,929	-776,910	-6,279,955		-6,279,955
	徴収不能額				0		0
	サービス活動費用計②	215,886,321	38,755,120	64,363,786	319,005,227		319,005,227
	サービス活動増減差額③(①-②)	2,581,732	-4,606,650	-5,784,026	-7,808,944		-7,808,944
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	378,770	30,546	79,420	488,736		488,736
	受取利息配当金収益	607			607		607
	その他のサービス活動外収益	2,037,528	151,251	607,998	2,796,777		2,796,777
	受入研修費収益				0		0
	利用者等外給食収益	858,507	151,251	607,998	1,617,756		1,617,756
	雑収益	1,179,021	0	0	1,179,021		1,179,021
	雑収益	1,179,021			1,179,021		1,179,021
	サービス活動外収益計④	2,416,905	181,797	687,418	3,286,120		3,286,120
	支払利息	505,271	55,295	153,669	714,235		714,235
	その他のサービス活動外費用	1,476,245	284,888	621,578	2,382,711		2,382,711
	利用者等外給食費	1,476,245	284,888	621,578	2,382,711		2,382,711
	雑損失	0	0	0	0		0
	雑損失				0		0
	サービス活動外費用計⑤	1,981,516	340,183	775,247	3,096,946		3,096,946
	サービス活動外増減差額⑥(④-⑤)	435,389	-158,386	-87,829	189,174		189,174
経常増減差額 ⑦(③+⑥)		3,017,121	-4,765,036	-5,871,855	-7,619,770		-7,619,770

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / 特別養護老人ホームなごみ

(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
退職給付引当資産	528,692	402,277	17,013	913,956	退職給付引当金に対応
計	528,692	402,277	17,013	913,956	

- (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。

ケアハウスひだまり拠点区分

令和2年度 ケアハウスひだまり拠点区分 資金収支計算書
令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

拠点区分／ケアハウスひだまり

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収入	介護保険事業収入	0	0	0	
	施設介護料収入	0	0	0	
	介護報酬収入 (施設)			0	
	利用者負担金収入 (公費)			0	
	利用者負担金収入 (一般)			0	
	居宅介護料収入	0	0	0	
	(介護報酬収入)	0	0	0	
	介護報酬収入 (居宅)			0	
	介護予防報酬収入 (居宅)			0	
	(利用者負担金収入)	0	0	0	
	介護負担金収入 (公費) (居宅)			0	
	介護負担金収入 (一般) (居宅)			0	
	介護予防負担金収入 (公費) (居宅)			0	
	介護予防負担金収入 (一般) (居宅)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	0	0	0	
	事業費収入 (介護予防・日常生活)			0	
	事業負担金収入 (公費)			0	
	事業負担金収入 (一般)			0	
	利用者等利用料収入	0	0	0	
	施設サービス利用料収入			0	
	居宅介護サービス利用料収入			0	
	食費収入 (公費)			0	
	食費収入 (一般)			0	
	居住費収入 (公費)			0	
	居住費収入 (一般)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入			0	
	その他の事業収入	0	0	0	
	補助金事業収入 (公費)			0	
	受託事業収入			0	
	老人福祉事業収入	35,448,000	35,445,758	2,242	
	管理費収入 (老人・運営)	3,466,000	3,465,838	162	
	その他の利用料収入 (老人・運営)	13,752,000	13,749,920	2,080	
	補助金事業収入 (老人・運営)	18,230,000	18,230,000	0	
	借入金利補助金収入	120,000	122,184	-2,184	
	経常経費寄附金収入			0	
	受取利息配当金収入		44	-44	
	その他の収入	1,130,000	510,944	619,056	
	受入研修費収入			0	
	利用者等外給食費収入	160,000	166,944	-6,944	
	雑収入	970,000	344,000	626,000	
	事業活動収入計 ①	36,698,000	36,078,930	619,070	
支出	人件費支出	22,710,000	22,626,724	83,276	
	役員報酬支出			0	
	職員給料支出	14,890,000	14,832,295	57,705	
	職員賞与支出	4,820,000	4,818,600	1,400	
	非常勤職員給与支出	50,000	44,520	5,480	
	派遣職員費支出			0	
	退職給付支出	40,000	39,160	840	
	法定福利費支出	2,910,000	2,892,149	17,851	
	事業費支出	10,090,000	9,832,535	257,465	
	給食費支出	4,970,000	4,942,319	27,681	
	介護用品費支出			0	
	診療・療養等材料費			0	
	保健衛生費支出	180,000	180,084	-84	
	医療費支出			0	
	被服費支出			0	
	教養娯楽費支出	180,000	171,326	8,674	
	水道光熱費支出	4,000,000	3,795,812	204,188	
	燃料費支出	650,000	647,079	2,921	
	消耗器具備品費支出	40,000	36,987	3,013	
	保険料支出	20,000	19,849	151	
	賃借料支出			0	
	車輛費支出	50,000	39,079	10,921	
	事務費支出	3,051,000	2,985,242	65,758	
	福利厚生費支出	140,000	138,047	1,953	
	職員被服費支出	82,000	81,933	67	
	旅費交通費支出			0	
	研修研究費支出	170,000	166,384	3,616	
	事務消耗品費支出	205,000	198,366	6,634	
	印刷製本費支出	5,000	5,069	-69	

拠点区分／ケアハウスひだまり

(単位：円)

勘 定 科 目		予算額 (A)	決算額 (B)	差異 (A-B)	備 考
事業活動による収支	修繕費支出	100,000	90,050	9,950	
	通信運搬費支出	90,000	90,648	-648	
	会議費支出	1,000	298	702	
	広報費支出	25,000	23,280	1,720	
	手数料支出	35,000	32,683	2,317	
	保険料支出	95,000	95,345	-345	
	賃借料支出	170,000	170,991	-991	
	租税公課支出	1,000	711	289	
	保管料支出	330,000	329,809	191	
	渉外費支出	20,000	17,513	2,487	
	諸会費支出	47,000	46,582	418	
	備品消耗品費支出	1,100,000	1,079,376	20,624	
	業務委託費支出	430,000	407,957	22,043	
	検査委託費支出	30,000	30,928	-928	
	清掃委託費支出	40,000	37,874	2,126	
	保守委託費支出			0	
	その他の委託費支出	360,000	339,155	20,845	
	雑支出	5,000	10,200	-5,200	
	雑支出	5,000	10,200	-5,200	
	利用者負担軽減額			0	
	支払利息支出	170,000	171,684	-1,684	
	その他の支出	210,000	207,195	2,805	
	利用者等外給食費支出	210,000	207,195	2,805	
	雑支出			0	
	流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
	徴収不能額			0	
	事業活動支出計②	36,231,000	35,823,380	407,620	
	事業活動資金収支差額③(①-②)	467,000	255,550	211,450	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		700,000	-700,000	
	施設整備等寄附金収入			0	
	設備資金借入金収入			0	
	固定資産売却収入			0	
	その他の施設整備等による収入			0	
	施設整備等収入計④	0	700,000	-700,000	
	設備資金借入金元金償還支出	5,413,000	5,413,000	0	
	固定資産取得支出	1,130,000	1,072,258	57,742	
	器具及び備品取得支出	1,130,000	1,072,258	57,742	
	ソフトウェア取得支出			0	
	固定資産除却・廃棄支出			0	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
	1年以内返済予定リース債務返済支出			0	
	その他の施設整備等による支出			0	
	施設整備等支出計⑤	6,543,000	6,485,258	57,742	
	施設整備等収支差額⑥(④-⑤)	-6,543,000	-5,785,258	-757,742	
その他の活動による収支	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入			0	
	長期運営資金借入金収入			0	
	長期貸付金回収収入			0	
	投資有価証券売却収入			0	
	積立資産取崩収入				
	拠点区分間長期借入金収入			0	
	拠点区分間長期貸付金回収収入			0	
	拠点区分間繰入金収入	1,000,000	4,791,341	-3,791,341	
	その他の活動による収入			0	
	その他の活動収入計⑦	1,000,000	4,791,341	-3,791,341	
	長期運営資金借入金元金償還支出			0	
	長期貸付金支出			0	
	投資有価証券取得額			0	
	積立資産支出	0	9,072	-9,072	
	退職給付引当資産支出		9,072	-9,072	
	拠点区分間長期貸付金支出			0	
	拠点区分間長期貸付金借入金返済支出			0	
	拠点区分間繰入金支出			0	
	その他の活動による支出	0	0	0	
	長期未払金支出			0	
	その他の活動支出計⑧	0	9,072	-9,072	
	その他の活動資金収支差額⑨(⑦-⑧)	1,000,000	4,782,269	-3,782,269	
	予備費支出⑩	0	—	0	
当期資金収支差額⑪(③+⑥+⑨-⑩)		-5,076,000	-747,439	-4,328,561	
前期末支払資金残高⑫		20,294,039	20,294,039	0	
当期末支払資金残高⑬(⑪+⑫)		15,218,039	19,546,600	-4,328,561	

令和2年度 ケアハウスひだまり拠点区分 事業活動計算書
令和2年4月1日から 令和3年3月31日まで

第2号 第4様式

拠点区分／ケアハウスひだまり

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	0	0	0	
	施設介護料収益	0	0	0	
	介護報酬収益 (施設)			0	
	利用者負担金収益 (公費)			0	
	利用者負担金収益 (一般)			0	
	居宅介護料収益	0	0	0	
	(介護報酬収益)	0	0	0	
	介護報酬収益 (居宅)			0	
	介護予防報酬収益 (居宅)			0	
	(利用者負担金収益)	0	0	0	
	介護負担金収益 (公費) (居宅)			0	
	介護負担金収益 (一般) (居宅)			0	
	介護予防負担金収益 (公費) (居宅)			0	
	介護予防負担金収益 (一般) (居宅)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	0	0	
	事業費収益 (介護予防・日常生活)			0	
	事業負担金収益 (公費)			0	
	事業負担金収益 (一般)			0	
	利用者等利用料収益	0	0	0	
	施設サービス利用料収益			0	
	居宅介護サービス利用料収益			0	
	食費収益 (公費)			0	
	食費収益 (一般)			0	
	居住費収益 (公費)			0	
	居住費収益 (一般)			0	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益			0	
	その他の事業収益	0	0	0	
	補助金事業収益 (公費)			0	
	受託事業収益			0	
	老人福祉事業収益	35,445,758	35,779,319	-333,561	
	管理費収益 (老人・運営)	3,465,838	3,539,917	-74,079	
	その他の利用料収益 (老人・運営)	13,749,920	13,671,402	78,518	
	補助金事業収益 (老人・運営)	18,230,000	18,568,000	-338,000	
	経常経費寄附金収益			0	
	サービス活動収益計①	35,445,758	35,779,319	-333,561	
	人件費	22,841,812	18,875,843	3,965,969	
	役員報酬			0	
	職員給料	14,832,295	12,231,437	2,600,858	
	職員賞与	3,870,600	2,378,520	1,492,080	
	賞与引当金繰入	948,000	948,000	0	
	非常勤職員給与	44,520	47,960	-3,440	
	派遣職員費			0	
	退職給付費用	254,248	284,844	-30,596	
	法定福利費	2,892,149	2,985,082	-92,933	
	事業費	9,832,535	10,394,766	-562,231	
	給食費	4,942,319	5,049,508	-107,189	
	介護用品費			0	
	診療・療養等材料費			0	
	保健衛生費	180,084	181,466	-1,382	
	医療費			0	
	被服費			0	
	教養娯楽費	171,326	210,845	-39,519	
	日用品費			0	
	水道光熱費	3,795,812	4,038,437	-242,625	
	燃料費	647,079	751,610	-107,531	
	消耗器具備品費	36,987	93,805	-56,818	
	保険料	19,849	19,849	0	
	賃借料			0	
	車輛費	39,079	43,246	-4,167	
	事務費	2,985,242	3,142,319	-157,077	
	福利厚生費	138,047	170,098	-32,051	
	職員被服費	81,933	71,671	10,262	
	旅費交通費		520	-520	
	研修研究費	166,384	194,847	-28,463	
	事務消耗品費	198,366	163,770	34,596	
	印刷製本費	5,069	61,848	-56,779	
	修繕費	90,050	482,893	-392,843	
	通信運搬費	90,648	87,235	3,413	
	会議費	298		298	
	広報費	23,280	23,405	-125	
	手数料	32,683	35,465	-2,782	
	保険料	95,345	96,954	-1,609	

(単位：円)

勘 定 科 目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A-B)	備 考
サー ビス 活 動 増 減 の 部	賃借料	170,991	187,007	-16,016	
	租税公課	711	1,827	-1,116	
	保守料	329,809	372,100	-42,291	
	渉外費	17,513	9,248	8,265	
	諸会費	46,582	47,662	-1,080	
	備品消耗品費	1,079,376	530,510	548,866	
	業務委託費	407,957	605,559	-197,602	
	検査委託費	30,928	28,238	2,690	
	清掃委託費	37,874	252,035	-214,161	
	保守委託費	339,155		339,155	
	その他の委託費		325,286	-325,286	
				0	
	雑費	10,200	0	10,200	
	雑費	10,200		10,200	
	利用者負担軽減額			0	
	減価償却費	5,025,567	5,221,144	-195,577	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-2,627,123	-2,737,344	110,221	
	徴収不能額			0	
	サー ビ ス 活 動 費 用 計 ②	38,058,033	34,896,728	3,161,305	
	サー ビ ス 活 動 増 減 差 額 ③(①-②)	-2,612,275	882,591	-3,494,866	
サー ビス 活 動 外 増 減 の 部	借入金利息補助金収益	122,184	162,912	-40,728	
	受取利息配当金収益	44	29	15	
	その他のサービス活動外収益	510,944	533,901	-22,957	
	受入研修費収益			0	
	利用者等外給食収益	166,944	174,672	-7,728	
	雑収益	344,000	359,229	-15,229	
	雑収益	344,000	359,229	-15,229	
	サー ビ ス 活 動 外 収 益 計 ④	633,172	696,842	-63,670	
	支払利息	171,684	175,389	-3,705	
	その他のサービス活動外費用	207,195	204,354	2,841	
	利用者等外給食費	207,195	204,354	2,841	
	雑損失	0	0	0	
	雑損失			0	
	サー ビ ス 活 動 外 費 用 計 ⑤	378,879	379,743	-864	
	サー ビ ス 活 動 外 増 減 差 額 ⑥(④-⑤)	254,293	317,099	-62,806	
経 常 増 減 差 額 ⑦(③+⑥)		-2,357,982	1,199,690	-3,557,672	
特 別 増 減 の 部	拠点区分間繰入金収益	4,791,341	5,036,108	-244,767	
	施設整備等補助金収益	700,000	45,180	654,820	
	施設整備等補助金収益	700,000	45,180		
	特 別 収 益 計 ⑧	5,491,341	5,081,288	410,053	
	拠点区分間繰入金費用			0	
	固定資産売却損・処分損	6,992	0	6,992	
	器具及び備品売却損・処分損	6,992		6,992	
				0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			0	
	国庫補助金等特別積立金積立額	700,000	45,180	654,820	
	特 別 費 用 計 ⑨	706,992	45,180	661,812	
	特 別 増 減 差 額 ⑩(⑧-⑨)	4,784,349	5,036,108	-251,759	
当 期 活 動 増 減 差 額 ⑪(⑦+⑩)		2,426,367	6,235,798	-3,809,431	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額	51,582,377	45,346,579	6,235,798	
	当期末繰越活動増減差額	54,008,744	51,582,377	2,426,367	
	基本金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金取崩額	0	0	0	
	その他の積立金積立額	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額	54,008,744	51,582,377	2,426,367	

ケアハウスひだまり拠点区分貸借対照表

令和3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
流動資産	20,696,528	21,551,451	-854,923	流動負債	7,510,928
現金預金	688,869	1,095,408	-406,539	事業未払金	1,149,928
事業未収金	1,501,083	1,535,488	-34,405	1年以内返済予定設備資金借入金	1,257,412
未収補助金	18,230,000	18,568,000	-338,000	1年以内支払予定長期未払金	5,413,000
貯蔵品	1,833	2,480	-647	預り金	0
立替金	11,700		11,700	職員預り金	0
前払金	263,043	350,075	-87,032	賞与引当金	948,000
仮払金		0	0		948,000
固定資産	183,091,040	187,042,269	-3,951,229	固定負債	11,419,462
基本財産	175,557,996	179,897,451	-4,339,455	設備資金借入金	5,413,000
土地	58,590,049	58,590,049	0	長期運営資金借入金	3,600,000
建物	116,967,947	121,307,402	-4,339,455	退職給付引当金	2,191,374
その他の固定資産	7,533,044	7,144,818	388,226	長期未払金	215,088
建物附属設備	168,147	179,211	-11,064	負債の部合計	18,930,390
構築物	4,459,282	4,735,417	-276,135	純 資 産 の 部	24,235,786
車輜運搬具	81,567	124,777	-43,210	基本金	60,343,200
器具及び備品	2,771,878	2,050,651	721,227	第1号基本金	60,343,200
ソフトウェア	972	12,636	-11,664	国庫補助金等特別積立金	72,432,357
退職給付引当資産	51,198	42,126	9,072	その他の積立金	-1,927,123
				次期繰越活動増減差額	2,426,367
				(うち当期活動収支差額)	-3,809,431
資産の部合計	203,787,568	208,593,720	-4,806,152	純 資 産 の 部 合 計	184,357,934
				負債及び純資産の部合計	208,593,720
					-4,806,152

計算書類に対する注記（ケアハウスひだまり拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- 満期保有目的の債券等 — 総平均法に基づく原価法
- 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

- 有形固定資産 — 平成19年3月31日以前取得は旧定額法、平成19年4月1日以降取得は定額法
- 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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法を採用

(3) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 — 職員の退職給付に備えるため、当年度末における法人の退職手当規程該当者の要支給額を計上している
平成30年4月以降の入職者については、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入し、その法人負担分掛金額を計上している。
- 賞与引当金 — 職員の賞与の支給に備えるため、翌年度の支給見込額のうち当年度の負担に属する金額を計上している

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

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。
- 平成18年4月1日以降の入職者は、当法人の退職手当規程による退職手当金給付とする。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。
- 平成30年4月1日以降の入職者は、愛媛県社会福祉協議会の退職共済制度に加入している。それに係る資金は「退職給付費用」の科目で費用処理している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- ① ケアハウスひだまり拠点区分の計算書類
○ 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(会計基準別紙3(㊸))および拠点区分事業活動明細書(会計基準別紙3(㊹))は省略

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	58,590,049			58,590,049
建 物	121,307,402		4,339,455	116,967,947
合 計	179,897,451	0	4,339,455	175,557,996

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。

土地（基本財産）	58,590,049 円
建物（基本財産）	116,967,947 円
計	175,557,996 円

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。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	10,826,000 円
計	10,826,000 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)

	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物（基本）	299,540,059	182,572,112	116,967,947
小 計	299,540,059	182,572,112	116,967,947
その他の固定資産			
建物付属設備	437,933	269,786	168,147
構築物	12,554,417	8,095,135	4,459,282
車輛運搬具	441,706	360,139	81,567
器具及び備品	9,809,695	7,037,817	2,771,878
小 計	23,243,751	15,762,877	7,480,874
合 計	322,783,810	198,334,989	124,448,821

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	1,501,083		1,501,083
未収補助金	18,230,000		18,230,000
合 計	19,731,083	0	19,731,083

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) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会
拠点区分 ケアハウスひだまり

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価格(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価格 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得価格(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		(E=A+B-C-D)	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	58,590,049								58,590,049				58,590,049		
建物	121,307,402	72,235,427			4,339,455	2,580,679			116,967,947	69,654,748	182,572,112	108,740,818	299,510,059	178,395,566	
基本財産合計	179,897,451	72,235,427	0	0	4,339,455	2,580,679	0	0	175,557,996	69,654,748	182,572,112	108,740,818	358,130,108	178,395,566	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物附属設備	179,244				11,064				168,147	0	269,786		437,933	0	
構築物	4,735,417				276,135				4,459,282	0	8,095,135		12,554,417	0	
車輛運搬具	124,777				43,240				81,567	0	360,139		441,706	0	
器具及び備品	2,050,651	196,930	1,072,258	700,000	344,039	46,444	6,992		2,771,878	850,486	7,037,517	1,459,241	9,809,395	2,309,727	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,090,056	196,930	1,072,258	700,000	674,438	46,444	6,992	0	7,480,874	850,486	15,762,577	1,459,241	23,243,451	2,309,727	
その他の固定資産(無形固定資産)															
ソフトウェア	12,636				11,664				972	0	417,348		418,320	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	12,636	0	0	0	11,664	0	0	0	972	0	417,348	0	418,320	0	
その他の固定資産計	7,102,692	196,930	1,072,258	700,000	686,112	46,444	6,992	0	7,481,846	850,486	16,179,925	1,459,241	23,661,771	2,309,727	
基本財産及びその他の固定資産計	187,000,143	72,432,357	1,072,258	700,000	5,025,567	2,627,123	6,992	0	183,039,842	70,505,234	198,752,037	110,200,059	381,791,879	180,705,293	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
差 引	187,000,143	72,432,357	1,072,258	700,000	5,025,567	2,627,123	6,992	0	183,039,842	70,505,234					

引当金明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / ケアハウスひだまり

(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	948,000	948,000	948,000		948,000	
退職給付引当金	2,191,374	215,088 ()		()	2,406,462	
計	3,139,374	1,163,088 (0)	948,000	(0)	3,354,462	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人潤和会

拠点区分 / ケアハウスひだまり

(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
退職給付引当資産	42,126	9,072		51,198	退職給付引当金に対応
計	42,126	9,072	0	51,198	

- (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。