

法人単位資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	1,830,264,000	1,850,585,699	-20,321,699
		老人福祉事業収入	137,518,000	137,473,751	44,249
		障害福祉サービス等事業収入	401,000	419,348	-18,348
		生活保護事業収入	11,350,000	11,262,778	87,222
		ホームレス緊急一時保護受託事業収入	10,000	0	10,000
		その他の事業収入	70,766,100	70,746,743	19,357
		借入金利息補助金収入	311,000	309,400	1,600
		経常経費寄附金収入	188,000	185,647	2,353
		受取利息配当金収入	26,500	11,195	15,305
		その他の収入	7,461,000	7,452,869	8,131
	事業活動収入計(1)		2,058,295,600	2,078,447,430	-20,151,830
	支 出	人件費支出	1,291,673,927	1,271,699,807	19,974,120
		事業費支出	294,726,000	283,925,572	10,800,428
		事務費支出	329,593,000	317,709,680	11,883,320
利用者負担軽減額		8,383,000	7,901,433	481,567	
支払利息支出		7,664,000	7,376,851	287,149	
その他の支出		3,516,000	3,006,600	509,400	
流動資産評価損等による資金減少額		25,994	25,994	0	
事業活動支出計(2)		1,935,581,921	1,891,645,937	43,935,984	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		122,713,679	186,801,493	-64,087,814	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等補助金収入	8,413,000	8,402,638	10,362
		施設整備等収入計(4)	8,413,000	8,402,638	10,362
	支 出	設備資金借入金元金償還支出	86,833,000	86,828,000	5,000
		固定資産取得支出	65,157,000	64,592,894	564,106
		固定資産除却・廃棄支出	60,000	45,320	14,680
		ファイナンス・リース債務の返済支出	218,000	217,250	750
	施設整備等支出計(5)		152,268,000	151,683,464	584,536
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-143,855,000	-143,280,826	-574,174	
その他の活動による収支	収 入	投資有価証券売却収入	10,000	10,000	0
		積立資産取崩収入	8,405,000	8,433,900	-28,900
		その他の活動による収入	1,164,000	1,260,000	-96,000
		その他の活動による収入計(7)	9,579,000	9,703,900	-124,900
	支 出	投資有価証券取得支出	10,000	10,000	0
		積立資産支出	8,470,200	8,527,400	-57,200
		その他の活動による支出	3,084,000	3,044,000	40,000
		その他の活動支出計(8)	11,564,200	11,581,400	-17,200
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,985,200	-1,877,500	-107,700	
予備費支出(10)		700,000	—		
		-30,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-23,796,521	41,643,167	-65,439,688	
前期末支払資金残高(12)		722,518,217	722,518,217	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		698,721,696	764,161,384	-65,439,688	

（注）予備費支出-30,000円は、湖西白萩拠点区分の利用者負担軽減額30,000円に充当使用した額である。

資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘 定 科 目			慈悲庵		合 計	内部取引消去	法 人 合 計
			社会福祉事業区分	公益事業区分			
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,850,587,655	0	1,850,587,655	-1,956	1,850,585,699
		老人福祉事業収入	137,473,751	0	137,473,751	0	137,473,751
		障害福祉サービス等事業収入	419,348	0	419,348	0	419,348
		生活保護事業収入	11,262,778	0	11,262,778	0	11,262,778
		その他の事業収入	0	70,746,743	70,746,743	0	70,746,743
		借入金利息補助金収入	309,400	0	309,400	0	309,400
		経常経費寄附金収入	185,647	0	185,647	0	185,647
		受取利息配当金収入	11,063	132	11,195	0	11,195
		その他の収入	7,139,545	313,324	7,452,869	0	7,452,869
		事業活動収入計(1)	2,007,389,187	71,060,199	2,078,449,386	-1,956	2,078,447,430
	支出	人件費支出	1,265,853,678	5,846,129	1,271,699,807	0	1,271,699,807
		事業費支出	269,237,610	14,689,918	283,927,528	-1,956	283,925,572
		事務費支出	267,827,820	49,881,860	317,709,680	0	317,709,680
		利用者負担軽減額	7,901,433	0	7,901,433	0	7,901,433
		支払利息支出	7,376,851	0	7,376,851	0	7,376,851
		その他の支出	2,977,560	29,040	3,006,600	0	3,006,600
		流動資産評価損等による資金減少額	25,994	0	25,994	0	25,994
		事業活動支出計(2)	1,821,200,946	70,446,947	1,891,647,893	-1,956	1,891,645,937
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		186,188,241	613,252	186,801,493	0	186,801,493
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	7,000,224	1,402,414	8,402,638	0	8,402,638
		施設整備等収入計(4)	7,000,224	1,402,414	8,402,638	0	8,402,638
	支出	設備資金借入金元金償還支出	86,828,000	0	86,828,000	0	86,828,000
		固定資産取得支出	63,161,654	1,431,240	64,592,894	0	64,592,894
		固定資産除却・廃棄支出	45,320	0	45,320	0	45,320
		ファイナンス・リース債務の返済支出	217,250	0	217,250	0	217,250
		施設整備等支出計(5)	150,252,224	1,431,240	151,683,464	0	151,683,464
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-143,252,000	-28,826	-143,280,826	0	-143,280,826
その他の活動による収支	収入	投資有価証券売却収入	10,000	0	10,000	0	10,000
		積立資産取崩収入	6,729,900	1,704,000	8,433,900	0	8,433,900
		その他の活動による収入	0	1,260,000	1,260,000	0	1,260,000
		その他の活動による収入計(7)	6,739,900	2,964,000	9,703,900	0	9,703,900
	支出	投資有価証券取得支出	10,000	0	10,000	0	10,000
		積立資産支出	7,267,400	1,260,000	8,527,400	0	8,527,400
		その他の活動による支出	1,340,000	1,704,000	3,044,000	0	3,044,000
		その他の活動支出計(8)	8,617,400	2,964,000	11,581,400	0	11,581,400
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,877,500	0	-1,877,500	0	-1,877,500
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		41,058,741	584,426	41,643,167	0	41,643,167
前期末支払資金残高(11)			717,503,744	5,014,473	722,518,217	0	722,518,217
当期末支払資金残高(10)+(11)			758,562,485	5,598,899	764,161,384	0	764,161,384

法人単位事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3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	1,850,585,699	1,795,489,829	55,095,870
		老人福祉事業収益	137,473,751	133,970,270	3,503,481
		障害福祉サービス等事業収益	419,348	278,748	140,600
		生活保護事業収益	11,262,778	12,700,171	-1,437,393
		ホームレス緊急一時保護受託事業収益	0	25,750	-25,750
		その他の事業収益	70,746,743	71,600,278	-853,535
		経常経費寄附金収益	185,647	847,000	-661,353
		サービス活動収益計 (1)	2,070,673,966	2,014,912,046	55,761,920
	費 用	人件費	1,274,610,264	1,283,585,051	-8,974,787
		事業費	284,175,249	266,717,629	17,457,620
		事務費	318,466,764	318,508,521	-41,757
		利用者負担軽減額	7,901,433	7,985,019	-83,586
		減価償却費	125,464,807	126,395,622	-930,815
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,699,713	-52,200,138	1,500,425
		徴収不能額	25,994	0	25,994
		徴収不能引当金繰入	0	3,486	-3,486
	サービス活動費用計 (2)	1,959,944,798	1,950,995,190	8,949,608	
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		110,729,168	63,916,856	46,812,312
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	309,400	353,600	-44,200
		受取利息配当金収益	11,195	10,585	610
		その他のサービス活動外収益	7,441,338	4,602,649	2,838,689
		サービス活動外収益計 (4)	7,761,933	4,966,834	2,795,099
	費 用	支払利息	7,376,851	8,340,347	-963,496
		その他のサービス活動外費用	3,312,600	518,168	2,794,432
		サービス活動外費用計 (5)	10,689,451	8,858,515	1,830,936
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		-2,927,518	-3,891,681	964,163
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		107,801,650	60,025,175	47,776,475	
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	8,402,638	0	8,402,638
		固定資産受贈額	3,030	0	3,030
		その他の特別収益	361,147	518,865	-157,718
		特別収益計 (8)	8,766,815	518,865	8,247,950
	費 用	基本金組入額	3,030	0	3,030
		固定資産売却損・処分損	45,349	5,410	39,939
		国庫補助金等特別積立金積立額	8,402,638	0	8,402,638
		特別費用計 (9)	8,451,017	5,410	8,445,607
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)		315,798	513,455	-197,657
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		108,117,448	60,538,630	47,578,818	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		1,046,083,418	989,544,788	56,538,630
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		1,154,200,866	1,050,083,418	104,117,448
	基本金取崩額 (14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)		3,000,000	0	3,000,000
	その他の積立金積立額 (16)		2,000,000	4,000,000	-2,000,000
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		1,155,200,866	1,046,083,418	109,117,448

事業活動内訳表

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘 定 科 目			慈悲庵		合 計	内部取引消去	法 人 合 計
			社会福祉事業区分	公益事業区分			
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	介護保険事業収益	1,850,587,655	0	1,850,587,655	-1,956	1,850,585,699
		老人福祉事業収益	137,473,751	0	137,473,751	0	137,473,751
		障害福祉サービス等事業収益	419,348	0	419,348	0	419,348
		生活保護事業収益	11,262,778	0	11,262,778	0	11,262,778
		その他の事業収益	0	70,746,743	70,746,743	0	70,746,743
		経常経費寄附金収益	185,647	0	185,647	0	185,647
		サービス活動収益計(1)	1,999,929,179	70,746,743	2,070,675,922	-1,956	2,070,673,966
	費 用	人件費	1,268,699,135	5,911,129	1,274,610,264	0	1,274,610,264
		事業費	269,487,287	14,689,918	284,177,205	-1,956	284,175,249
		事務費	268,584,904	49,881,860	318,466,764	0	318,466,764
		利用者負担軽減額	7,901,433	0	7,901,433	0	7,901,433
		減価償却費	125,152,879	311,928	125,464,807	0	125,464,807
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,553,629	-146,084	-50,699,713	0	-50,699,713
		徴収不能額	25,994	0	25,994	0	25,994
		サービス活動費用計(2)	1,889,298,003	70,648,751	1,959,946,754	-1,956	1,959,944,798
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	110,631,176	97,992	110,729,168	0	110,729,168
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	借入金利息補助金収益	309,400	0	309,400	0	309,400
		受取利息配当金収益	11,063	132	11,195	0	11,195
		その他のサービス活動外収益	7,128,014	313,324	7,441,338	0	7,441,338
		サービス活動外収益計(4)	7,448,477	313,456	7,761,933	0	7,761,933
	費 用	支払利息	7,376,851	0	7,376,851	0	7,376,851
		その他のサービス活動外費用	3,283,560	29,040	3,312,600	0	3,312,600
		サービス活動外費用計(5)	10,660,411	29,040	10,689,451	0	10,689,451
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-3,211,934	284,416	-2,927,518	0	-2,927,518
経常増減差額(7)=(3)+(6)			107,419,242	382,408	107,801,650	0	107,801,650
特 別 増 減 の 部	収 益	施設整備等補助金収益	7,000,224	1,402,414	8,402,638	0	8,402,638
		固定資産受贈額	3,030	0	3,030	0	3,030
		その他の特別収益	361,147	0	361,147	0	361,147
		特別収益計(8)	7,364,401	1,402,414	8,766,815	0	8,766,815
	費 用	基本金組入額	3,030	0	3,030	0	3,030
		固定資産売却損・処分損	45,349	0	45,349	0	45,349
		国庫補助金等特別積立金積立額	7,000,224	1,402,414	8,402,638	0	8,402,638
		特別費用計(9)	7,048,603	1,402,414	8,451,017	0	8,451,017
特別増減差額(10)=(8)-(9)			315,798	0	315,798	0	315,798
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			107,735,040	382,408	108,117,448	0	108,117,448
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		1,016,905,392	29,178,026	1,046,083,418	0	1,046,083,418
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		1,124,640,432	29,560,434	1,154,200,866	0	1,154,200,866
	基本金取崩額(14)		0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		3,000,000	0	3,000,000	0	3,000,000
	その他の積立金積立額(16)		2,000,000	0	2,000,000	0	2,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		1,125,640,432	29,560,434	1,155,200,866	0	1,155,200,866

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）

法人単位貸借対照表

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	増 減
流 動 資 産	886,677,484	842,410,566	44,266,918	流 動 負 債	266,665,331	262,271,973	4,393,358
現 金 預 金	586,283,256	563,913,076	22,370,180	事 業 未 払 金	45,969,832	41,311,368	4,658,464
事 業 未 収 金	281,213,026	262,192,717	19,020,309	1 年 以 内 返 済 予 定	86,820,000	86,828,000	-8,000
未 収 金	207,254	226,717	-19,463	設 備 資 金 借 入 金	521,400		521,400
未 収 補 助 金	12,432,014	9,609,820	2,822,194	1 年 以 内 返 済 予 定			
貯 蔵 品	18,446	30,318	-11,872	リ ー ス 債 務	73,248,417	75,245,657	-1,997,240
商 品 ・ 製 品	234,814	173,210	61,604	未 払 費 用	6,500	7,000	-500
前 払 費 用	6,299,319	6,286,542	12,777	預 り 金	435,882	414,848	21,034
徴 収 不 能 金	-10,645	-21,834	11,189	職 員 預 り 金	2,631,300	2,762,100	-130,800
引 当 資 産	2,167,663,902	2,225,375,409	-57,711,507	賞 与 引 当 金	57,032,000	55,703,000	1,329,000
基 本 財 産	1,878,014,392	1,980,548,472	-102,534,080	固 定 負 債	739,187,279	822,848,629	-83,661,350
土 地	361,854,785	359,248,311	2,606,474	設 備 資 金	567,776,000	654,596,000	-86,820,000
建 物	1,516,159,607	1,621,300,161	-105,140,554	借 入 金	125,000,000	125,000,000	
そ の 他 の 資 産	289,649,510	244,826,937	44,822,573	長 期 運 営 債 務	2,389,750		2,389,750
建 物	17,595,084	19,343,680	-1,748,596	リ ー ス 債 務	28,880,529	29,107,629	-227,100
構 築 物	28,939,866	26,063,427	2,876,439	退 職 給 付 金	6,000,000	4,500,000	1,500,000
車 輦 運 搬 具	7,498,606	5,803,491	1,695,115	引 当 金	9,141,000	9,645,000	-504,000
器 具 及 び 備 品	24,235,212	24,812,958	-577,746	役 員 退 職 慰 労 引 当 金			
建 設 仮 勘 定	43,450,000		43,450,000	長 期 預 り 金			
有 形 リ ー ス 資 産	2,911,150		2,911,150	負 債 の 部 合 計	1,005,852,610	1,085,120,602	-79,267,992
権 利	223,020	223,020		純 資 産 の 部			
ソ フ ト ウ ェ ア	12,907,684	16,752,017	-3,844,333	基 本 金	235,030,153	235,027,123	3,030
投 資 有 価 証 券	20,000	20,000		基 本 金	235,030,153	235,027,123	3,030
退 職 給 付 引 当 資 産	28,880,529	29,107,629	-227,100	国 庫 補 助 金 等	592,955,737	635,252,812	-42,297,075
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	6,000,000	4,500,000	1,500,000	特 別 積 立 金 等	592,955,737	635,252,812	-42,297,075
長 期 預 り 金	8,931,000	9,375,000	-444,000	国 庫 補 助 金 等	65,302,020	66,302,020	-1,000,000
積 立 資 産	1,450,000	4,450,000	-3,000,000	特 別 積 立 金 の	1,450,000	4,450,000	-3,000,000
施 設 設 備 整 備 積 立 資 産	9,600,000	9,600,000		そ の 他 の 金	9,600,000	9,600,000	
人 件 費 積 立 資 産	54,252,020	52,252,020	2,000,000	施 設 設 備 整 備 積 立 金	54,252,020	52,252,020	2,000,000
施 設 整 備 等 積 立 資 産	38,300,000	38,300,000		次 期 繰 越 活 動	1,155,200,866	1,046,083,418	109,117,448
差 入 保 証 金	1,844,379	2,896,085	-1,051,706	増 減 差 額	1,155,200,866	1,046,083,418	109,117,448
長 期 前 払 費 用	1,330,960	1,327,610	3,350	次 期 繰 越 活 動	108,117,448	60,538,630	47,578,818
そ の 他 の 資 産	1,280,000		1,280,000	増 減 差 額			
奨 学 金 貸 付 金				純 資 産 の 部 合 計	2,048,488,776	1,982,665,373	65,823,403
資 産 の 部 合 計	3,054,341,386	3,067,785,975	-13,444,589	負 債 及 び	3,054,341,386	3,067,785,975	-13,444,589
				純 資 産 の 部 合 計			

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

勘 定 科 目	慈悲庵		合 計	内部取引消去	法 人 合 計
	社会福祉事業区分	公益事業区分			
流動資産	876,866,463	10,852,771	887,719,234	-1,041,750	886,677,484
現金預金	583,892,374	2,390,882	586,283,256	0	586,283,256
事業未収金	279,829,402	1,383,624	281,213,026	0	281,213,026
未収金	207,254	0	207,254	0	207,254
未収補助金	7,619,814	4,812,200	12,432,014	0	12,432,014
貯蔵品	18,446	0	18,446	0	18,446
商品・製品	234,814	0	234,814	0	234,814
前払費用	4,940,534	1,358,785	6,299,319	0	6,299,319
事業区分間貸付金	134,470	907,280	1,041,750	-1,041,750	0
徴収不能引当金	-10,645	0	-10,645	0	-10,645
固定資産	2,133,418,037	45,539,115	2,178,957,152	-11,293,250	2,167,663,902
基本財産	1,878,014,392	0	1,878,014,392	0	1,878,014,392
土地	361,854,785	0	361,854,785	0	361,854,785
建物	1,516,159,607	0	1,516,159,607	0	1,516,159,607
その他の固定資産	255,403,645	45,539,115	300,942,760	-11,293,250	289,649,510
建物	17,595,084	0	17,595,084	0	17,595,084
構築物	28,939,866	0	28,939,866	0	28,939,866
車輛運搬具	6,222,858	1,275,748	7,498,606	0	7,498,606
器具及び備品	23,909,995	325,217	24,235,212	0	24,235,212
建設仮勘定	43,450,000	0	43,450,000	0	43,450,000
有形リース資産	2,911,150	0	2,911,150	0	2,911,150
権利	223,020	0	223,020	0	223,020
ソフトウェア	12,907,684	0	12,907,684	0	12,907,684
投資有価証券	20,000	0	20,000	0	20,000
事業区分間長期貸付金	11,293,250	0	11,293,250	-11,293,250	0
退職給付引当資産	28,880,529	0	28,880,529	0	28,880,529
役員退職慰労引当資産	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
長期預り金積立資産	0	8,931,000	8,931,000	0	8,931,000
施設設備整備積立資産	1,450,000	0	1,450,000	0	1,450,000
人件費積立資産	9,600,000	0	9,600,000	0	9,600,000
施設整備等積立資産	54,252,020	0	54,252,020	0	54,252,020
差入保証金	3,300,000	35,000,000	38,300,000	0	38,300,000
長期前払費用	1,844,379	0	1,844,379	0	1,844,379
その他の固定資産	1,323,810	7,150	1,330,960	0	1,330,960
奨学金貸付金	1,280,000	0	1,280,000	0	1,280,000
資産の部合計	3,010,284,500	56,391,886	3,066,676,386	-12,335,000	3,054,341,386
流動負債	262,356,209	5,350,872	267,707,081	-1,041,750	266,665,331
事業未払金	43,905,747	2,064,085	45,969,832	0	45,969,832
1年以内返済予定設備資金借入金	86,820,000	0	86,820,000	0	86,820,000
1年以内返済予定リース債務	521,400	0	521,400	0	521,400
未払費用	72,833,042	415,375	73,248,417	0	73,248,417
預り金	0	6,500	6,500	0	6,500
職員預り金	433,740	2,142	435,882	0	435,882
前受収益	0	2,631,300	2,631,300	0	2,631,300
事業区分間借入金	907,280	134,470	1,041,750	-1,041,750	0
賞与引当金	56,935,000	97,000	57,032,000	0	57,032,000
固定負債	730,256,279	20,224,250	750,480,529	-11,293,250	739,187,279
設備資金借入金	567,776,000	0	567,776,000	0	567,776,000
長期運営資金借入金	125,000,000	0	125,000,000	0	125,000,000
リース債務	2,389,750	0	2,389,750	0	2,389,750
事業区分間長期借入金	0	11,293,250	11,293,250	-11,293,250	0
退職給付引当金	28,880,529	0	28,880,529	0	28,880,529
役員退職慰労引当金	6,000,000	0	6,000,000	0	6,000,000
長期預り金	210,000	8,931,000	9,141,000	0	9,141,000
負債の部合計	992,612,488	25,575,122	1,018,187,610	-12,335,000	1,005,852,610
基本金	235,030,153	0	235,030,153	0	235,030,153
基本金	235,030,153	0	235,030,153	0	235,030,153
国庫補助金等特別積立金	591,699,407	1,256,330	592,955,737	0	592,955,737
国庫補助金等特別積立金	591,699,407	1,256,330	592,955,737	0	592,955,737
その他の積立金	65,302,020	0	65,302,020	0	65,302,020
施設設備整備積立金	1,450,000	0	1,450,000	0	1,450,000
人件費積立金	9,600,000	0	9,600,000	0	9,600,000
施設整備等積立金	54,252,020	0	54,252,020	0	54,252,020
次期繰越活動増減差額	1,125,640,432	29,560,434	1,155,200,866	0	1,155,200,866
次期繰越活動増減差額	1,125,640,432	29,560,434	1,155,200,866	0	1,155,200,866
（うち当期活動増減差額）	107,735,040	382,408	108,117,448	0	108,117,448
純資産の部合計	2,017,672,012	30,816,764	2,048,488,776	0	2,048,488,776
負債及び純資産の部合計	3,010,284,500	56,391,886	3,066,676,386	-12,335,000	3,054,341,386

計算書類に対する注記

(法人全体)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的以外の有価証券

・時価のないもの

取得価格によっている。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

①商品・原材料及び貯蔵品

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定額法によっている。

②無形固定資産

定額法によっている。

③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）

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能額に備えるため、一括評価債権については徴収不能額の発生割合により、個別評価債権については個別に徴収可能性を勘案して徴収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

③退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

④役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員報酬規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度、一般財団法人静岡県社会福祉事業共済会の退職共済制度及び法人の役員報酬規程に基づいて退職給付を行っている。

4. 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(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点（社会福祉事業）

「法人本部」

イ 浜松希望寮拠点（社会福祉事業）

「宿所提供施設浜松希望寮」

ウ 九重荘拠点（社会福祉事業）

「養護老人ホーム九重荘」

エ 白萩荘拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム白萩荘」

「ショートステイ白萩」

「ヘルパーステーション白萩」

オ デイ白萩拠点（社会福祉事業）

「デイサービスセンター白萩」

「高齢者ケアプランセンターしらはぎ」

「地域包括支援センター鴨江」

カ 第二九重荘拠点（社会福祉事業）

「介護老人福祉施設第二九重荘」

「介護老人福祉施設第二九重荘（ユニット型）」

「ショートステイ第二九重荘」

「デイサービスセンター第二九重荘」

「ケアプランセンター九重」

「ホームケアいおり福祉用具貸与」

「ホームケアいおり福祉用具販売」

キ 旭白萩拠点（社会福祉事業）

「デイサービスセンター旭白萩」

「ケアプランセンター旭白萩」

「地域包括支援センター板屋」

「デイ I T A Y A 白萩」

ク 半田山九重拠点（社会福祉事業）

「デイサービスセンター半田山九重」

「ヘルパーステーション九重」

「ケアプランセンター半田山九重」

ケ 湖西白萩拠点（社会福祉事業）

「特別養護老人ホーム湖西白萩」

「ショートステイ湖西白萩」

「デイサービスセンター湖西白萩」

「ケアプランセンター湖西白萩」

「地域包括支援センター湖西白萩」

コ 旭白萩拠点（公益事業）

「高齢者向け優良賃貸住宅（旭白萩）管理業務事業」

「高齢者世話付き住宅生活援助員派遣事業」
 サ 半田山九重拠点（公益事業）
 「住宅型有料老人ホーム」

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	359,248,311	2,606,474	0	361,854,785
建物	1,621,300,161	660,000	105,800,554	1,516,159,607
合 計	1,980,548,472	3,266,474	105,800,554	1,878,014,392

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）	355,218,836円
建物（基本財産）	1,235,915,667円
計	1,591,134,503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）

独立行政法人福祉医療機構	538,032,000円
浜松磐田信用金庫	28,564,000円
計	566,596,000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
建物（基本財産）	3,399,449,233	1,883,289,626	1,516,159,607
建物	56,082,888	38,487,804	17,595,084
構築物	131,615,583	102,675,717	28,939,866
車輛運搬具	69,684,402	62,185,796	7,498,606
器具及び備品	211,929,953	187,694,741	24,235,212
有形リース資産	3,128,400	217,250	2,911,150
合 計	3,871,890,459	2,274,550,934	1,597,339,525

9. 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

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. 重要な偶発債務

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. 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

(1) リース関係取引

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形リース資産

旭自萩拠点におけるサーバー

財 産 目 録

令和3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	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	1,400,000
普通預金	静岡銀行蛸塚支店他	—	運転資金として	—	—	584,639,553
定期預金	静岡銀行葵町支店	—	運転資金として	—	—	243,703
	小計					586,283,256
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	281,213,026
未収金		—	3月分自動販売機手数料他	—	—	207,254
未収補助金		—	利用者負担軽減制度事業補助金他	—	—	12,432,014
貯蔵品		—	浜松希望寮寮内洗濯機ブレイドカード他	—	—	18,446
商品・製品		—	福祉用具等	—	—	234,814
前払費用		—	職員・施設利用者傷害保険料他	—	—	6,299,319
徴収不能引当金		—	浜松希望寮徴収不能引当金他	—	—	-10,645
流動資産合計						886,677,484
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 14-2,14-25,14-28,16-2 3,446.09㎡ (白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目436-17, 436-20,436-21,1158-459,438-6 126.80㎡ (第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,16-72,17-11,17-15,17-16, 18-2,18-13,18-14,18-15,19-2 3,987.48㎡ (湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田447-4, 457-1,458-3,458-4,458-6 湖西市太田字ボリ449-3 湖西市太田字今川450-1,451-1, 452-1,452-2,453-1 5,063.25㎡	— — — —	第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設第二九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム湖西白萩施設等に使用している	— — — —	— — — —	44,617,300 6,635,949 164,511,947 146,089,589
	小計					361,854,785
建物	(浜松希望寮拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7 737.91㎡ (九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-2,16-72 5,174.78㎡ (白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7 2,238.64㎡ 浜松市中区鴨江三丁目406-7-5 153.23㎡ (デイ白萩拠点) 浜松市中区鴨江三丁目718-1 153.25㎡ (第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,16-72,17-11,18-2,18-13, 18-15 1,495.82㎡ 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5,18-2,18-13,19-2 970.07㎡	2003年度 2012年度 1987年度 2002年度 2012年度	第1種社会福祉事業である、宿所提供施設浜松希望寮施設に使用している 第1種社会福祉事業である、養護老人ホーム九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設第二九重荘施設等に使用している	127,995,000 371,040,990 449,750,000 68,978,850 1,194,154,199	51,166,001 130,536,310 375,504,191 25,877,783 668,601,154	76,828,999 240,504,680 74,245,809 43,101,067 525,553,045

	(旭白萩拠点) 浜松市中区板屋町697,698,699 727.44㎡	2003年度	第1種社会福祉事業である、旭白萩施設等に 使用している	182,836,240	110,806,235	72,030,005
	浜松市中区板屋町697,698,699 20.06㎡		第2種社会福祉事業である、ケアプランセンター 旭白萩施設等に使用している			
	(半田山九重拠点) 浜松市東区半田山五丁目 2152-7 2,260.39㎡	2006年度	第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター 半田山九重施設等に使用している	25,892,500	11,854,440	14,038,060
	(湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田457-1 湖西市太田字今川451-1,452-1, 452-2,453-1 5,349.23㎡	2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 湖西白萩施設等に使用している	978,801,454	508,943,512	469,857,942
	小計					1,516,159,607
基本財産合計						1,878,014,392
(2)その他の固定資産						
建物	(白萩荘拠点) 浜松市中区鴨江三丁目406-7 (デイ白萩拠点) 浜松市中区鴨江三丁目718-1 (第二九重荘拠点) 浜松市北区都田町字郷ヶ平 16-5 (湖西白萩拠点) 湖西市太田字割田457-1	1987年度 2002年度 2002年度 2006年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、デイサービスセンター 白萩荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、介護老人福祉施設 第二九重荘施設等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム 湖西白萩施設等に使用している	40,418,890 1,153,490 13,573,565 936,943	23,825,818 990,434 13,065,134 606,418	16,593,072 163,056 508,431 330,525
	小計					17,595,084
構築物		—	介護老人福祉施設第二九重荘外構工事他	131,615,583	102,675,717	28,939,866
車輛運搬具	スズキ・スイフト他63台	—	利用者送迎用	69,684,402	62,185,796	7,498,606
器具及び備品		—	発電機、簡易トイレ他	211,929,953	187,694,741	24,235,212
建設仮勘定		—	白萩荘改修工事基本設計業務費用他	43,450,000	—	43,450,000
有形リース資産		—	NECサーバー	3,128,400	217,250	2,911,150
権利		—	電話加入権他	—	—	223,020
ソフトウェア		—	施設介護情報システム他	28,251,970	15,344,286	12,907,684
投資有価証券		—	浜松信用金庫出資金他	—	—	20,000
退職給付引当資産	静岡県社会福祉事業共済会	—	職員退職金	—	—	28,880,529
役員退職慰労引当資産		—	役員退職慰労金	—	—	6,000,000
長期預り金積立資産		—	住宅型有料老人ホーム入居者敷金	—	—	8,931,000
施設設備整備積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店他	—	将来における施設設備整備の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	1,450,000
人件費積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店	—	将来における人件費の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	9,600,000
施設整備等積立資産	定期預金静岡銀行葵町支店	—	将来における施設整備等の目的のため に積み立てている定期預金	—	—	54,252,020
差入保証金	内田管財㈱他	—	建物保証金他	—	—	38,300,000
長期前払費用	浜松日産自動車㈱他	—	車両メンテナンスバスポート	—	—	1,844,379
その他の固定資産		—	敷金、保証金、リサイクル預託金	—	—	1,330,960
奨学金貸付金	浜松日本語学院	—	外国人留学生介護福祉士奨学金	—	—	1,280,000
その他の固定資産合計						289,649,510
固定資産合計						2,167,663,902
資産合計						3,054,341,386

Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費他	—		—	—	45,969,832
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	86,820,000
1年以内返済予定リース債務	NTT・TCリース㈱	—		—	—	521,400
未払費用	3月分職員給与他	—		—	—	73,248,417
預り金	入居者預り金他	—		—	—	6,500
職員預り金	3月分社会保険料他	—		—	—	435,882
前受収益	入居者4月分家賃他	—		—	—	2,631,300
賞与引当金	令和3年夏季賞与引当金	—		—	—	57,032,000
流動負債合計						266,665,331
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	567,776,000
長期運営資金借入金	静岡銀行浜松営業部他	—		—	—	125,000,000
リース債務	NTT・TCリース㈱	—		—	—	2,389,750
退職給付引当金	静岡県社会福祉事業共済会	—		—	—	28,880,529
役員退職慰労引当金	役員退職慰労金	—		—	—	6,000,000
長期預り金	利用者入寮預り金、入居敷金	—		—	—	9,141,000
固定負債合計						739,187,279
負債合計						1,005,852,610
差引純資産						2,048,488,776