

令和2年度

計算書類及び財産目録

(自)令和2年 4月 1日

(至)令和3年3月31日

社会福祉法人甲南会

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)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	582,474,000	581,435,350	1,038,650	
	老人福祉事業収入	28,445,000	29,334,996	△889,996	
	保育事業収入	163,223,000	166,457,366	△3,234,366	
	その他の事業収入	7,910,000	7,934,115	△24,115	
	経常経費寄附金収入	1,104,000	1,091,813	12,187	
	受取利息配当金収入	179,000	184,378	△5,378	
	その他の収入	3,131,000	3,840,685	△709,685	
	事業活動収入計(1)	786,466,000	790,278,703	△3,812,703	
	支出				
人件費支出	576,946,000	571,381,541	5,564,459		
事業費支出	124,453,000	122,190,844	2,262,156		
事務費支出	66,002,000	64,100,766	1,901,234		
利用者負担軽減額	1,738,000	1,671,171	66,829		
支払利息支出	987,000	981,791	5,209		
その他の支出	1,610,000	1,794,538	△184,538		
事業活動支出計(2)	771,736,000	762,120,651	9,615,349		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	14,730,000	28,158,052	△13,428,052		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,711,000	900,893	7,810,107	
	施設整備等収入計(4)	8,711,000	900,893	7,810,107	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	22,428,000	22,428,000	0	
固定資産取得支出	19,271,000	19,669,166	△398,166		
施設整備等支出計(5)	41,699,000	42,097,166	△398,166		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△32,988,000	△41,196,273	8,208,273		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	25,495,000	27,150,940	△1,655,940	
	その他の活動による収入	3,008,000	3,203,590	△195,590	
	その他の活動収入計(7)	28,503,000	30,354,530	△1,851,530	
	支出				
	積立資産支出	28,046,000	30,229,600	△2,183,600	
	その他の活動による支出	900,000	1,500,000	△600,000	
その他の活動支出計(8)	28,946,000	31,729,600	△2,783,600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△443,000	△1,375,070	932,070		
予備費支出(10)	3,600,000	—	3,600,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△22,301,000	△14,413,291	△7,887,709		
前期末支払資金残高(12)	291,215,169	291,215,169	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	268,914,169	276,801,878	△7,887,709		

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	581,435,350	554,253,275	27,182,075
	老人福祉事業収益	29,818,396	28,555,065	1,263,331
	保育事業収益	166,457,366	166,446,202	11,164
	その他の事業収益	7,934,115	7,224,032	710,083
	経常経費寄附金収益	1,091,813	617,251	474,562
	その他の収益	670,265	1,220,918	△550,653
	サービス活動収益計(1)	787,407,305	758,316,743	29,090,562
	費用			
	人件費	575,701,299	552,465,105	23,236,194
事業費	121,165,984	107,422,367	13,743,617	
事務費	64,100,766	53,779,857	10,320,909	
利用者負担軽減額	1,671,171	1,372,892	298,279	
減価償却費	68,342,365	67,162,936	1,179,429	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,474,522	△28,565,526	91,004	
その他の費用	276,838	585,108	△308,270	
サービス活動費用計(2)	802,783,901	754,222,739	48,561,162	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△15,376,596	4,094,004	△19,470,600	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	184,378	35,537	148,841
	その他のサービス活動外収益	3,447,258	3,466,481	△19,223
	サービス活動外収益計(4)	3,631,636	3,502,018	129,618
	費用			
支払利息	981,791	1,161,273	△179,482	
その他のサービス活動外費用	1,517,700	1,504,660	13,040	
サービス活動外費用計(5)	2,499,491	2,665,933	△166,442	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,132,145	836,085	296,060	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△14,244,451	4,930,089	△19,174,540	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	900,893	511,500	389,393
	特別収益計(8)	900,893	511,500	389,393
	費用			
	固定資産売却損・処分損	14	55,809	△55,795
国庫補助金等特別積立金積立額	900,893	511,500	389,393	
特別費用計(9)	900,907	567,309	333,598	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△14	△55,809	55,795	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△14,244,465	4,874,280	△19,118,745	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	478,245,114	459,970,834	18,274,280
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	464,000,649	464,845,114	△844,465
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	22,000,000	15,000,000	7,000,000
	その他の積立金積立額(16)	24,100,000	1,600,000	22,500,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	461,900,649	478,245,114	△16,344,465

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			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	300,234,369	313,261,137	△13,026,768	流動負債	70,344,491	67,924,968	2,419,523
現金預金	198,722,907	210,132,479	△11,409,572	事業未払金	18,422,382	17,349,110	1,073,272
事業未収金	88,362,851	90,224,660	△1,861,809	その他の未払金	1,518,550	1,205,000	313,550
未収金	60,481	34,864	25,617	1年以内返済予定設備資金借入金	22,428,000	23,151,000	△723,000
未収補助金	7,794,994	7,876,321	△81,327	預り金	35,046	97,399	△62,353
貯蔵品	2,233,363	1,039,440	1,193,923	職員預り金	3,455,013	3,391,459	63,554
立替金	1,174,904	1,698,569	△523,665	前受金	1,500	3,000	△1,500
前払金	0	406,000	△406,000	賞与引当金	24,484,000	22,728,000	1,756,000
前払費用	1,884,869	1,848,804	36,065				
固定資産	1,127,349,429	1,174,740,372	△47,390,943	固定負債	164,216,172	185,235,312	△21,019,140
基本財産	801,470,168	850,986,578	△49,516,410	設備資金借入金	113,406,000	135,111,000	△21,705,000
土地	30,000,000	30,000,000	0	退職給付引当金	39,910,252	37,916,132	1,994,120
建物	771,470,168	820,986,578	△49,516,410	長期預り金	10,899,920	12,208,180	△1,308,260
その他の固定資産	325,879,261	323,753,794	2,125,467	負債の部合計	234,560,663	253,160,280	△18,599,617
建物	3,080,776	2,529,613	551,163	純資産の部			
構築物	18,642,496	20,786,466	△2,143,970	基本金	60,894,445	60,894,445	0
車両運搬具	6,539,783	4,619,677	1,920,106	第1号基本金	60,894,445	60,894,445	0
器具及び備品	34,730,670	35,745,239	△1,014,569	国庫補助金等特別積立金	464,228,041	491,801,670	△27,573,629
権利	592,060	592,060	0	その他の積立金	206,000,000	203,900,000	2,100,000
ソフトウェア	1,903,517	341,334	1,562,183	人件費積立金(保育)	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	39,910,252	37,916,132	1,994,120	修繕積立金(保育)	12,400,000	12,400,000	0
長期預り金積立資産	10,899,920	12,208,180	△1,308,260	備品等購入積立金(保育)	4,500,000	4,500,000	0
人件費積立資産(保育)	30,000,000	30,000,000	0	保育所施設・設備整備積立金	53,100,000	47,000,000	6,100,000
修繕積立資産(保育)	12,400,000	12,400,000	0	財政調整積立金	25,000,000	25,000,000	0
備品等購入積立資産(保育)	4,500,000	4,500,000	0	施設整備等積立金	81,000,000	85,000,000	△4,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	53,100,000	47,000,000	6,100,000	次期繰越活動増減差額	461,900,649	478,245,114	△16,344,465
財政調整積立資産	25,000,000	25,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△14,244,465	4,874,280	△19,118,745
施設整備等積立資産	81,000,000	85,000,000	△4,000,000				
長期前払費用	2,951,866	4,455,456	△1,503,590				
その他の固定資産	627,921	659,637	△31,716	純資産の部合計	1,193,023,135	1,234,841,229	△41,818,094
資産の部合計	1,427,583,798	1,488,001,509	△60,417,711	負債及び純資産の部合計	1,427,583,798	1,488,001,509	△60,417,711

社会福祉事業区分 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

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
収入						
介護保険事業収入	581,435,350			581,435,350		581,435,350
老人福祉事業収入		29,334,996		29,334,996		29,334,996
保育事業収入			166,457,366	166,457,366		166,457,366
その他の事業収入	7,934,115			7,934,115		7,934,115
936,230			155,583	1,091,813		1,091,813
受取利息配当金収入	134,715	458		184,378		184,378
その他の収入	1,817,604	442,450	1,580,631	3,840,685		3,840,685
事業活動収入計(1)	592,258,014	29,777,904	168,242,785	790,278,703		790,278,703
人件費支出	483,752,231	15,398,963	122,230,347	571,381,541		571,381,541
事業費支出	93,286,807	8,523,277	20,410,760	122,190,844		122,190,844
事務費支出	52,313,517	3,819,981	7,967,268	64,100,766		64,100,766
利用費負担軽減額	1,671,171			1,671,171		1,671,171
支払利息支出	981,791			981,791		981,791
その他の支出	209,313	1,800	1,583,425	1,794,538		1,794,538
事業活動支出計(2)	582,184,830	27,744,021	152,191,800	762,120,651		762,120,651
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,073,184	2,033,883	16,050,985	28,158,052		28,158,052
施設整備等補助金収入	788,500	0	142,393	900,893		900,893
収入						
施設整備等収入計(4)	788,500	0	142,393	900,893		900,893
設備資金借入金元金償還支出	22,428,000			22,428,000		22,428,000
固定資産取得支出	10,404,765	368,500	8,895,901	19,669,166		19,669,166
支出						
施設整備等支出計(5)	32,832,765	368,500	8,895,901	42,097,166		42,097,166
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△32,074,285	△368,500	△8,753,508	△41,196,273		△41,196,273
積立資産取崩収入	12,418,060	2,108,260	12,624,600	27,150,940		27,150,940
拠点区分間繰入金収入	1,766,600			1,766,600	△1,766,600	0
その他の活動による収入	2,004,499	1,094,735	104,356	3,203,590		3,203,590
収入						
その他の活動収入計(7)	15,189,179	3,202,995	12,728,956	32,121,130	△1,766,600	30,354,530
積立資産支出	10,075,920	945,660	19,208,000	30,229,600		30,229,600
拠点区分間繰入金支出		600,000	1,766,600	1,766,600	△1,766,600	0
その他の活動による支出	900,000			1,500,000		1,500,000
支出						
その他の活動支出計(8)	10,975,920	1,545,660	20,974,600	33,496,200	△1,766,600	31,729,600
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,213,259	1,657,335	△8,245,644	△1,375,070	0	△1,375,070
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△16,787,822	3,322,622	△948,167	△14,413,291	0	△14,413,291
前期末支払資金残高(11)	247,405,577	3,004,094	40,805,498	291,215,169	0	291,215,169
当期末支払資金残高(10)+(11)	230,617,755	6,326,722	39,857,331	276,801,878	0	276,801,878

(単位:円)

社会福祉事業区分 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	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内訳取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益	581,435,350			581,435,350		581,435,350
老人福祉事業収益		29,818,396		29,818,396		29,818,396
保育事業収益			166,457,366	166,457,366		166,457,366
その他の事業収益	7,934,115			7,934,115		7,934,115
経常送付金収益	936,230			936,230		936,230
その他の収益	485,148			485,148		485,148
サービスマニフェスト収益計(1)	590,790,943	29,818,396	166,798,066	787,407,305		787,407,305
人件費	436,697,984	15,559,643	123,443,672	575,701,299		575,701,299
事業費	93,256,907	7,498,417	20,410,760	121,165,984		121,165,984
事務費	52,313,517	3,819,981	7,967,266	64,100,766		64,100,766
利用者負担軽減額	1,671,171			1,671,171		1,671,171
減価償却費	46,954,017	6,896,347	14,480,001	68,342,365		68,342,365
固定資産等特別積立金取崩額	△16,876,647	△3,501,155	△8,896,720	△28,474,522		△28,474,522
その他の費用	119,913		156,925	276,838		276,838
サービスマニフェスト費用計(2)	614,945,762	30,275,233	157,561,906	802,783,901		802,783,901
サービスマニフェスト増減差額(3)=(1)-(2)	△24,155,819	△456,837	9,236,160	△15,376,695		△15,376,695
受取利息配当金収益	134,715	458	49,205	184,378		184,378
その他のサービスマニフェスト増減外収益	1,452,369	442,450	1,552,439	3,447,258		3,447,258
サービスマニフェスト増減外収益計(4)	1,587,084	442,908	1,601,644	3,631,636		3,631,636
支払利息	981,791			981,791		981,791
その他のサービスマニフェスト増減外費用	89,400	1,800	1,426,500	1,517,700		1,517,700
サービスマニフェスト増減外費用計(5)	1,071,191	1,800	1,428,500	2,499,491		2,499,491
サービスマニフェスト増減差額(6)=(4)-(5)	515,893	441,108	173,144	1,132,145		1,132,145
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△23,640,025	△18,729	9,411,304	△14,244,451		△14,244,451
施設整備等補助金収益	756,500	0	142,393	900,893		900,893
拠点区分間繰入金収益	1,766,800			1,766,800	△1,766,800	0
特別収益計(8)	2,523,100	0	142,393	2,667,493	△1,766,800	900,893
当期活動増減差額(9)=(7)+(8)	△21,116,925	2	142,393	△20,974,530	14	14
固定資産売却損・処分損						
国庫補助金等特別積立金取崩額	758,500		1,766,600	2,525,100	△1,766,600	758,500
拠点区分間繰入金費用					△1,766,600	0
特別費用計(9)	758,500		1,908,993	2,667,507	△1,766,600	900,907
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,766,600		△1,766,600	△14	0	△14
当期活動増減差額(11)=(9)+(10)	△21,883,525	2	140,626	△21,742,897	0	△21,742,897
前期繰越活動増減差額(12)	371,933,813	32,419,898	73,900,403	478,245,114	478,245,114	478,245,114
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	350,050,375	32,395,167	81,545,107	464,000,649	0	464,000,649
繰越基本金取崩額(14)						
その他の積立金取崩額(15)	10,000,000		12,000,000	22,000,000		22,000,000
その他の積立金取崩額(16)	6,000,000		18,100,000	24,100,000		24,100,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	354,050,375	32,395,167	75,445,107	461,900,649	0	461,900,649

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	中前のそま保育園	合計	内訳取引消去	事業区分合計
流動資産	249,065,912	19,997,386	44,841,665	312,894,963	△12,660,594	300,234,369
現金預金	144,985,913	15,076,941	38,656,053	198,722,907		198,722,907
事業未収金	85,110,932	1,490,967	1,760,952	88,362,851		88,362,851
未収金	35,781	24,700	0	60,481		60,481
未収補助金	1,818,139	2,060,000	3,896,855	7,794,994		7,794,994
貯蔵品	1,985,123	0	248,240	2,233,363		2,233,363
立替金	1,174,904	0	0	1,174,904		1,174,904
前払費用	1,894,526	312,778	277,565	1,884,869		1,884,869
固定資産	744,289,128	108,218,403	274,841,896	1,127,349,429	△12,660,594	1,127,349,429
基本財産	557,801,785	96,326,722	147,341,661	801,470,168		801,470,168
土地	30,000,000			30,000,000		30,000,000
建物	527,801,785	96,326,722	147,341,661	771,470,168		771,470,168
その他の固定資産	186,487,343	11,891,681	127,500,237	325,879,261		325,879,261
消耗物	243,305	332,605	2,856,871	3,080,776		3,080,776
構築物	6,830,418	11,479,473	18,642,496	18,642,496		18,642,496
車両運搬具	6,367,720	172,063	172,063	6,539,783		6,539,783
器具及び備品	27,130,226	3,262,482	4,338,012	34,730,670		34,730,670
権利	487,060		105,000	592,060		592,060
ソフトウェア	1,750,983		152,534	1,903,517		1,903,517
退職給付引当資産	30,022,100	2,185,080	7,703,072	39,910,252		39,910,252
長期預り金積立資産	5,400,000	5,499,920		10,899,920		10,899,920
人件費積立資産(保育)			30,000,000	30,000,000		30,000,000
備品等購入積立資産(保育)			12,400,000	12,400,000		12,400,000
修繕積立資産(保育)			4,500,000	4,500,000		4,500,000
保育所施設・設備整備積立資産			53,100,000	53,100,000		53,100,000
財政調整積立資産	25,000,000			25,000,000		25,000,000
施設整備等積立資産	81,000,000			81,000,000		81,000,000
長期前払費用	2,088,028	611,644		2,951,866		2,951,866
その他の固定資産	166,903		461,018	627,921		627,921
資産の部合計	993,355,040	127,205,769	319,683,563	1,440,244,372	△12,660,594	1,427,583,778
流動負債	59,031,157	13,489,594	10,484,334	83,005,085	△12,660,594	70,344,491
事業未払金	13,632,750	0	4,789,632	18,422,382		18,422,382
その他の未払金	1,518,550	0	0	1,518,550		1,518,550
1年以内返済予定設備資金借入金	22,428,000	0		22,428,000		22,428,000
預り金	33,296	0	1,750	35,046		35,046
職員預り金	3,262,061		192,952	3,455,013		3,455,013
前受金	1,500	0	0	1,500		1,500
拠点区分間借入金	0	12,660,594	0	12,660,594	△12,660,594	0
貸与引当金	18,155,000	829,000	5,500,000	24,484,000		24,484,000
固定負債	148,828,100	7,665,000	7,703,072	164,216,172		164,216,172
設備資金借入金	113,406,000	0		113,406,000		113,406,000
退職給付引当金	30,022,100	2,185,080	7,703,072	39,910,252		39,910,252
長期預り金	5,400,000	5,499,920		10,899,920		10,899,920
負債の部合計	207,869,257	21,174,594	18,187,406	247,221,257	△12,660,594	234,560,663
基本金	49,848,401	11,046,044		60,894,445		60,894,445
第一号基本金	49,848,401	11,046,044		60,894,445		60,894,445
国庫補助金等特別積立金	275,987,007	62,589,984	126,051,050	464,228,041		464,228,041
その他の積立金	106,000,000		100,000,000	206,000,000		206,000,000
人件費積立金(保育)			30,000,000	30,000,000		30,000,000
修繕積立金(保育)			12,400,000	12,400,000		12,400,000
備品等購入積立金(保育)			4,500,000	4,500,000		4,500,000
保育所施設・設備整備積立金			53,100,000	53,100,000		53,100,000
財政調整積立金	25,000,000			25,000,000		25,000,000

(単位:円)

社会福祉事業区分 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	せせらぎ苑	ケアハウス	甲南のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計			
施設遊備守積立金	81,000,000			81,000,000		81,000,000			
次期繰越経費増減差額	354,060,375	32,395,167	75,445,107	461,900,649	0	461,900,649			
(うち当期経費増減差額)	△21,873,438	△15,731	7,644,704	△14,244,465	0	△14,244,465			
純資産の部合計	795,495,783	106,031,195	301,496,157	1,193,023,135	0	1,193,023,135			
負債及び純資産の部合計	993,855,040	127,205,789	319,683,563	1,440,244,392	△12,660,594	1,427,583,798			

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) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車輦運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他の固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間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職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

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

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及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

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)

当法人では、社会福祉事業のみ実施しているため作成していない。

(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)

当法人では、公益事業を実施していないため作成していない。

(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 せせらぎ苑拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム」

「ショートステイ」

「デイサービスセンター」

「グループホームせせらぎ」

「居宅介護支援センター」

「訪問介護サービス」

イ ケアハウス拠点(社会福祉事業)

「ケアハウス」

ウ 甲南のぞみ保育園拠点(社会福祉事業)

「甲南のぞみ保育園」

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	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	820,986,578	5,373,500	54,889,910	771,470,168
合計	850,986,578	5,373,500	54,889,910	801,470,168

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	594,906,221 円
定期預金	10,000,000 円
施設整備等積立資産	70,000,000 円
計	674,906,221 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）	125,844,000 円
計	125,844,000 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)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	2,067,385,662	1,295,915,494	771,470,168
小計	2,067,385,662	1,295,915,494	771,470,168
その他の固定資産			
建物	3,925,654	844,878	3,080,776
構築物	99,252,979	80,610,483	18,642,496
車輛運搬具	23,003,243	16,463,460	6,539,783
器具及び備品	141,168,590	106,437,920	34,730,670
小計	267,350,466	204,356,741	62,993,725
合計	2,334,736,128	1,500,272,235	834,463,893

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	当期末残高
事業未収金	88,362,851	0	88,362,851
未収金	60,481	0	60,481
未収補助金	7,794,994	0	7,794,994
小計	96,218,326	0	96,218,326

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

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. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
該当なし

16. 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

せせらぎ苑拠点区分 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)	備考
収入	介護保険事業収入	582,474,000	581,435,350	1,038,650	
	施設介護料収入	226,826,000	224,747,795	2,078,205	
	介護報酬収入	203,216,000	201,458,221	1,757,779	
	利用者負担金収入(公費)	31,000	31,239	△239	
	利用者負担金収入(一般)	23,579,000	23,258,335	320,665	
	居宅介護料収入	160,156,000	157,201,945	2,954,055	
	(介護報酬収入)	143,146,000	140,493,211	2,652,789	
	介護報酬収入	143,146,000	140,493,211	2,652,789	
	(利用者負担金収入)	17,010,000	16,708,734	301,266	
	介護負担金収入(公費)	520,000	461,057	58,943	
	介護負担金収入(一般)	16,490,000	16,247,677	242,323	
	地域密着型介護料収入	65,457,000	65,383,005	73,995	
	(介護報酬収入)	57,757,000	57,581,091	175,909	
	介護報酬収入	57,757,000	57,581,091	175,909	
	(利用者負担金収入)	7,700,000	7,801,914	△101,914	
	介護負担金収入(一般)	7,700,000	7,801,914	△101,914	
	居宅介護支援介護料収入	13,100,000	13,076,127	23,873	
	居宅介護支援介護料収入	13,100,000	13,076,127	23,873	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,322,000	1,319,494	2,506	
	事業費収入	1,150,000	1,145,587	4,413	
	事業負担金収入(一般)	172,000	173,907	△1,907	
	利用者等利用料収入	102,458,000	101,277,477	1,180,523	
	施設サービス利用料収入	140,000	133,000	7,000	
	居宅介護サービス利用料収入	247,000	248,210	△1,210	
	食費収入(公費)	18,000	17,584	416	
	食費収入(一般)	44,873,000	44,275,790	597,210	
	食費収入(特定)	12,036,000	12,030,898	5,102	
	居住費収入(公費)	10,000	9,361	639	
	居住費収入(一般)	33,686,000	32,999,346	686,654	
	居住費収入(特定)	7,350,000	7,533,924	△183,924	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	80,000	76,050	3,950	
	その他の利用料収入	4,018,000	3,953,314	64,686	
	その他の事業収入	13,155,000	18,429,507	△5,274,507	
	補助金事業収入(公費)	9,836,000	15,255,718	△5,419,718	
	補助金事業収入(一般)	1,310,000	1,309,500	500	
	受託事業収入(公費)	2,009,000	1,864,289	144,711	
その他の事業収入	7,910,000	7,934,115	△24,115		
その他の事業収入	7,910,000	7,934,115	△24,115		
補助金事業収入(公費)	100,000	100,000	0		
受託事業収入(公費)	410,000	428,780	△18,780		
その他の事業収入	7,400,000	7,405,335	△5,335		
経常経費寄附金収入	937,000	936,230	770		
受取利息配当金収入	128,000	134,715	△6,715		
その他の収入	1,237,000	1,817,604	△580,604		
受入研修費収入	44,000	115,200	△71,200		
利用者等外給食費収入	107,000	89,400	17,600		
雑収入	720,000	1,247,769	△527,769		
雑収入	720,000	1,247,769	△527,769		
その他の収入	366,000	365,235	765		
事業活動収入計(1)		592,686,000	592,258,014	427,986	
支出	人件費支出	438,328,000	433,752,231	4,575,769	
	役員報酬支出	8,180,000	8,030,000	150,000	
	職員給料支出	190,834,000	189,523,323	1,310,677	
	職員賞与支出	44,521,000	44,517,556	3,444	
	非常勤職員給与支出	137,642,000	133,840,467	3,801,533	
	退職給付支出	8,863,000	8,953,902	△90,902	

せせらぎ苑拠点区分 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)	備考
事業活動による収支	法定福利費支出	48,288,000	48,886,983	△598,983	
	事業費支出	95,031,000	93,256,807	1,774,193	
	給食費支出	30,450,000	30,785,850	△335,850	
	介護用品費支出	7,105,000	6,916,729	188,271	
	保健衛生費支出	10,855,000	10,062,925	792,075	
	被服費支出	20,000	19,448	552	
	教養娯楽費支出	670,000	610,197	59,803	
	日用品費支出	22,000	22,283	△283	
	水道光熱費支出	21,895,000	22,425,538	△530,538	
	燃料費支出	3,592,000	3,599,644	△7,644	
	消耗器具備品費支出	5,260,000	4,721,487	538,513	
	保険料支出	2,917,000	2,908,724	8,276	
	賃借料支出	6,703,000	6,724,392	△21,392	
	車輛費支出	3,095,000	2,081,368	1,013,632	
	車輛燃料費支出	1,887,000	1,898,563	△11,563	
	雑支出	560,000	479,659	80,341	
	事務費支出	54,322,000	52,313,517	2,008,483	
	福利厚生費支出	3,539,000	3,487,029	51,971	
	職員被服費支出	832,000	758,082	73,918	
	旅費交通費支出	301,000	291,296	9,704	
	研修研究費支出	900,000	864,475	35,525	
	事務消耗品費支出	1,759,000	1,965,503	△206,503	
	印刷製本費支出	103,000	94,292	8,708	
	水道光熱費支出	360,000	343,637	16,363	
	燃料費支出	165,000	119,157	45,843	
	修繕費支出	12,985,000	11,690,348	1,294,652	
	通信運搬費支出	1,817,000	1,815,713	1,287	
	会議費支出	88,000	77,937	10,063	
	広報費支出	600,000	460,460	139,540	
	業務委託費支出	10,496,000	10,244,549	251,451	
	清掃委託費支出	115,000	91,872	23,128	
	その他の委託費支出	10,381,000	10,152,677	228,323	
	手数料支出	455,000	432,065	22,935	
	保険料支出	216,000	206,860	9,140	
	賃借料支出	6,523,000	6,308,854	214,146	
	租税公課支出	262,000	209,700	52,300	
	保守料支出	3,743,000	3,702,010	40,990	
	渉外費支出	294,000	241,274	52,726	
	諸会費支出	488,000	425,100	62,900	
	介護慰労金費支出	7,700,000	7,700,000	0	
	雑支出	696,000	875,176	△179,176	
雑支出	696,000	875,176	△179,176		
利用者負担軽減額	1,738,000	1,671,171	66,829		
支払利息支出	987,000	981,791	5,209		
その他の支出	83,000	209,313	△126,313		
利用者等外給食費支出	83,000	89,400	△6,400		
その他の支出		119,913	△119,913		
事業活動支出計(2)	590,489,000	582,184,830	8,304,170		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,197,000	10,073,184	△7,876,184		
収入	施設整備等補助金収入	5,686,000	758,500	4,927,500	
	施設整備等補助金収入	5,686,000	758,500	4,927,500	
	施設整備等収入計(4)	5,686,000	758,500	4,927,500	
支出	設備資金借入金元金償還支出	22,428,000	22,428,000	0	
	固定資産取得支出	9,854,000	10,404,765	△550,765	

せせらぎ苑拠点区分 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)	備考	
施設整備等による収支	支出					
	構築物取得支出	222,000	221,100	900		
	車輛運搬具取得支出	4,000,000	3,870,180	129,820		
	器具及び備品取得支出	5,616,000	4,779,225	836,775		
	ソフトウェア取得支出		1,518,550	△1,518,550		
	その他の固定資産取得支出	16,000	15,710	290		
	施設整備等支出計(5)	32,282,000	32,832,765	△550,765		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△26,596,000	△32,074,265	5,478,265		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	12,204,000	12,418,080	△214,080		
	退職給付引当資産取崩収入	1,304,000	1,518,080	△214,080		
	長期預り金積立資産取崩収入	900,000	900,000	0		
	施設整備等積立資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0		
	拠点区分間繰入金収入	1,750,000	1,766,600	△16,600		
	その他の活動による収入	2,008,000	2,004,499	3,501		
	長期前払費用返還金収入	1,108,000	1,104,499	3,501		
	長期預り金収入	900,000	900,000	0		
		その他の活動収入計(7)	15,962,000	16,189,179	△227,179	
	支出					
積立資産支出	10,092,000	10,075,920	16,080			
退職給付引当資産支出	3,192,000	3,175,920	16,080			
長期預り金積立資産支出	900,000	900,000	0			
施設整備等積立資産支出	6,000,000	6,000,000	0			
その他の活動による支出	900,000	900,000	0			
長期預り金返還支出	900,000	900,000	0			
	その他の活動支出計(8)	10,992,000	10,975,920	16,080		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	4,970,000	5,213,259	△243,259		
	予備費支出(10)	2,800,000	—	2,800,000		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△22,229,000	△16,787,822	△5,441,178		
	前期末支払資金残高(12)	247,405,577	247,405,577	0		
	当期末支払資金残高(11)+(12)	225,176,577	230,617,755	△5,441,178		

せせらぎ苑拠点区分 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	介護保険事業収益	581,435,350	554,253,275	27,182,075
	施設介護料収益	224,747,795	221,865,964	2,881,831
	介護報酬収益	201,458,221	199,206,983	2,251,238
	利用者負担金収益(公費)	31,239		31,239
	利用者負担金収益(一般)	23,258,335	22,658,981	599,354
	居宅介護料収益	157,201,945	148,342,693	8,859,252
	(介護報酬収益)	140,493,211	132,689,250	7,803,961
	介護報酬収益	140,493,211	132,325,461	8,167,750
	介護予防報酬収益		363,789	△363,789
	(利用者負担金収益)	16,708,734	15,653,443	1,055,291
	介護負担金収益(公費)	461,057	450,451	10,606
	介護負担金収益(一般)	16,247,677	15,093,301	1,154,376
	介護予防負担金収益(公費)		69,262	△69,262
	介護予防負担金収益(一般)	0	40,429	△40,429
	地域密着型介護料収益	65,383,005	62,380,116	3,002,889
	(介護報酬収益)	57,581,091	55,055,809	2,525,282
	介護報酬収益	57,581,091	55,055,809	2,525,282
	(利用者負担金収益)	7,801,914	7,324,307	477,607
	介護負担金収益(一般)	7,801,914	7,324,307	477,607
	居宅介護支援介護料収益	13,076,127	12,577,856	498,271
	居宅介護支援介護料収益	13,076,127	12,577,856	498,271
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	1,319,494	2,480,311	△1,160,817
	事業費収益	1,145,587	2,228,785	△1,083,198
	事業負担金収益(一般)	173,907	251,526	△77,619
	利用者等利用料収益	101,277,477	100,318,762	958,715
	施設サービス利用料収益	133,000	149,000	△16,000
	居宅介護サービス利用料収益	248,210	249,970	△1,760
	食費収益(公費)	17,584	9,828	7,756
	食費収益(一般)	44,275,790	45,098,820	△823,030
	食費収益(特定)	12,030,898	10,260,584	1,770,314
	居住費収益(公費)	9,361	7,659	1,702
	居住費収益(一般)	32,999,346	33,955,492	△956,146
	居住費収益(特定)	7,533,924	6,349,685	1,184,239
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	76,050	163,900	△87,850
	その他の利用料収益	3,953,314	4,073,824	△120,510
	その他の事業収益	18,429,507	6,287,573	12,141,934
補助金事業収益(公費)	15,255,718	2,292,081	12,963,637	
補助金事業収益(一般)	1,309,500	1,134,000	175,500	
受託事業収益(公費)	1,864,289	2,630,452	△766,163	
受託事業収益(一般)		231,040	△231,040	
その他の事業収益	7,934,115	7,214,621	719,494	
その他の事業収益	7,934,115	7,214,621	719,494	
補助金事業収益(公費)	100,000		100,000	
受託事業収益(公費)	428,780		428,780	
受託事業収益(一般)		106,800	△106,800	
その他の事業収益	7,405,335	7,107,821	297,514	
経常経費寄附金収益	936,230	392,250	543,980	
その他の収益	485,148	983,329	△498,181	
その他の収益	485,148	983,329	△498,181	
サービス活動収益計(1)	590,790,843	562,843,475	27,947,368	
費用	人件費	436,697,984	409,720,570	26,977,414
	役員報酬	8,030,000	8,220,000	△190,000
	職員給料	189,523,323	180,420,086	9,103,237
	職員賞与	29,502,174	26,859,917	2,642,257
	賞与引当金繰入	18,155,000	16,987,000	1,168,000
非常勤職員給与	131,868,849	122,345,513	9,523,336	

せせらぎ苑拠点区分 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	退職給付費用	10,731,655	10,686,430	45,225
	法定福利費	48,886,983	44,201,624	4,685,359
	事業費	93,256,807	83,503,793	9,753,014
	給食費	30,785,850	30,186,900	598,950
	介護用品費	6,916,729	5,621,210	1,295,519
	保健衛生費	10,062,925	1,991,763	8,071,162
	被服費	19,448	18,876	572
	教養娯楽費	610,197	902,532	△292,335
	日用品費	22,283	27,257	△4,974
	水道光熱費	22,425,538	21,170,207	1,255,331
	燃料費	3,599,644	3,522,846	76,798
	消耗器具備品費	4,721,487	6,512,347	△1,790,860
	保険料	2,908,724	2,417,006	491,718
	賃借料	6,724,392	5,919,796	804,596
	車輛費	2,081,368	1,912,608	168,760
	車輛燃料費	1,898,563	2,128,248	△229,685
	雑費	479,659	1,172,197	△692,538
	事務費	52,313,517	38,408,542	13,904,975
	福利厚生費	3,487,029	3,477,736	9,293
	職員被服費	758,082	3,306,764	△2,548,682
	旅費交通費	291,296	143,360	147,936
	研修研究費	864,475	1,983,400	△1,118,925
	事務消耗品費	1,965,503	1,938,249	27,254
	印刷製本費	94,292	42,300	51,992
	水道光熱費	343,637	334,747	8,890
	燃料費	119,157	138,257	△19,100
	修繕費	11,690,348	3,094,397	8,595,951
	通信運搬費	1,815,713	1,708,106	107,607
	会議費	77,937	239,495	△161,558
	広報費	460,460	1,192,516	△732,056
	業務委託費	10,244,549	8,322,359	1,922,190
	清掃委託費	91,872	261,138	△169,266
	その他の委託費	10,152,677	8,061,221	2,091,456
	手数料	432,065	334,742	97,323
	保険料	206,860	164,560	42,300
	賃借料	6,308,854	6,028,753	280,101
	租税公課	209,700	147,800	61,900
	保守料	3,702,010	4,265,142	△563,132
	渉外費	241,274	422,936	△181,662
	諸会費	425,100	469,700	△44,600
	介護慰労金費	7,700,000		7,700,000
	雑費	875,176	653,223	221,953
	雑費	875,176	653,223	221,953
利用者負担軽減額	1,671,171	1,372,892	298,279	
減価償却費	46,964,017	46,814,433	149,584	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,076,647	△16,179,184	102,537	
その他の費用	119,913	347,519	△227,606	
その他の費用	119,913	347,519	△227,606	
サービス活動費用計(2)		614,946,762	563,988,565	50,958,197
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△24,155,919	△1,145,090	△23,010,829
収益	受取利息配当金収益	134,715	14,269	120,446
	その他のサービス活動外収益	1,452,369	1,667,841	△215,472
	受入研修費収益	115,200	50,000	65,200
	利用者等外給食収益	89,400	155,750	△66,350
	雑収益	1,247,769	1,462,091	△214,322
雑収益	1,247,769	1,462,091	△214,322	

せせらぎ苑拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	収益			
	サービス活動外収益計(4)	1,587,084	1,682,110	△95,026
	支払利息	981,791	1,161,273	△179,482
	その他のサービス活動外費用 利用者等外給食費	89,400 89,400	155,750 155,750	△66,350 △66,350
	サービス活動外費用計(5)	1,071,191	1,317,023	△245,832
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		515,893	365,087	150,806
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△23,640,026	△780,003	△22,860,023
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	758,500		758,500
	施設整備等補助金収益	758,500		758,500
	拠点区分間繰入金収益	1,766,600	1,727,250	39,350
	特別収益計(8)	2,525,100	1,727,250	797,850
	費用			
	固定資産売却損・処分損	12	55,806	△55,794
	車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
	器具及び備品売却損・処分損	11	55,805	△55,794
	国庫補助金等特別積立金積立額	758,500		758,500
特別費用計(9)	758,512	55,806	702,706	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,766,588	1,671,444	95,144
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△21,873,438	891,441	△22,764,879
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	371,933,813	356,042,372	15,891,441
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	350,060,375	356,933,813	△6,873,438
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
	施設整備等積立金取崩額	10,000,000	15,000,000	△5,000,000
	その他の積立金積立額(16)	6,000,000		6,000,000
	施設整備等積立金積立額	6,000,000		6,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		354,060,375	371,933,813	△17,873,438

せせらぎ苑拠点区分 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	増減
流動資産							
現金預金	249,055,912	264,410,515	△15,344,603	流動負債	59,031,157	57,142,938	1,888,219
事業未収金	144,985,913	160,388,165	△15,402,252	事業未払金	13,632,750	12,524,378	1,108,372
未収金	85,110,932	84,690,791	420,141	その他の未払金	1,518,550	1,205,000	313,550
未収補助金	35,781	12,464	23,317	1年以内返済予定設備資金借入金	22,428,000	23,151,000	△723,000
貯蔵品	1,818,139	1,822,081	△3,942	預り金	33,296	95,149	△61,853
立替金	1,985,123	984,226	1,000,897	職員預り金	3,262,061	3,177,411	84,650
前払金	1,174,904	1,698,569	△523,665	前受金	1,500	3,000	△1,500
前払費用	0	406,000	△406,000	貸与引当金	18,155,000	16,987,000	1,168,000
拠点区分貸付金	1,294,526	1,246,754	47,772				
固定資産	12,660,594	13,161,465	△500,871				
基本財産	744,289,128	784,269,371	△39,980,243	固定負債	148,828,100	168,849,580	△20,021,480
土地	557,801,785	596,069,258	△38,267,473	設備資金借入金	113,406,000	135,111,000	△21,705,000
建物	30,000,000	30,000,000	0	退職給付引当金	30,022,100	28,338,580	1,683,520
その他の固定資産	527,801,785	566,069,258	△38,267,473	長期預り金	5,400,000	5,400,000	0
建物	186,487,343	188,200,113	△1,712,770	負債の部合計	207,859,257	225,992,518	△18,133,261
	243,905	255,649	△11,744	純資産の部			
構築物	6,830,418	7,420,279	△589,861	基本金	49,848,401	49,848,401	0
車両運搬具	6,367,720	4,273,234	2,094,486	第1号基本金	49,848,401	49,848,401	0
器具及び備品	27,130,226	28,327,101	△1,196,875	国庫補助金等特別積立金	275,587,007	290,905,154	△15,318,147
権利	487,060	487,060	0	その他の積立金	106,000,000	110,000,000	△4,000,000
ソフトウェア	1,750,983	341,334	1,409,649	財政調整積立金	25,000,000	25,000,000	0
退職給付引当資産	30,022,100	28,338,580	1,683,520	施設整備等積立金	81,000,000	85,000,000	△4,000,000
長期預り金積立資産	5,400,000	5,400,000	0	次期繰越活動増減差額	354,060,375	371,933,813	△17,873,438
財政調整積立資産	25,000,000	25,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△21,873,438	891,441	△22,764,879
施設整備等積立資産	81,000,000	85,000,000	△4,000,000				
長期前払費用	2,088,028	3,192,527	△1,104,499				
その他の固定資産	166,903	164,349	2,554	純資産の部合計	785,495,783	822,687,368	△37,191,585
資産の部合計	993,355,040	1,048,679,886	△55,324,846	負債及び純資産の部合計	993,355,040	1,048,679,886	△55,324,846

計算書類に対する注記（せせらぎ苑拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア、その他の固定資産一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間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職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
 ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額うち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

(1) せせらぎ苑拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 ㊸）

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

ウ ショートステイ

エ デイサービスセンター

オ グループホームせせらぎ

カ 居宅介護支援センター

キ 訪問介護サービス

(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 ㊹）は省略している。

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	30,000,000	0	0	30,000,000
建物	566,069,258	0	38,267,473	527,801,785
合計	596,069,258	0	38,267,473	557,801,785

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。

建物（基本財産）	498,579,499 円
定期預金	10,000,000 円
施設整備積立資産	70,000,000 円
計	578,579,499 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）	125,844,000 円
計	125,844,000 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
基本財産			
建物	1,515,037,366	987,235,581	527,801,785
小計	1,515,037,366	987,235,581	527,801,785
その他の固定資産			
建物	466,062	222,157	243,905
構築物	68,893,559	62,063,141	6,830,418
車輛運搬具	20,828,593	14,460,873	6,367,720
器具及び備品	113,148,052	86,017,826	27,130,226
小計	203,336,266	162,763,997	40,572,269
合計	1,718,373,632	1,149,999,578	568,374,054

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	当期末残高
事業未収金	85,110,932	0	85,110,932
未収金	35,781	0	35,781
未収補助金	1,818,139	0	1,818,139
合計	86,964,852	0	86,964,852

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
 するために必要な事項
 該当なし

ケアハウス拠点区分 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)	備考
収入	老人福祉事業収入	28,445,000	29,334,996	△889,996	
	運営事業収入	28,445,000	29,334,996	△889,996	
	管理費収入	2,530,000	2,603,160	△73,160	
	その他の利用料収入	12,600,000	12,787,836	△187,836	
	補助金事業収入(公費)	13,315,000	13,944,000	△629,000	
	受取利息配当金収入	1,000	458	542	
	その他の収入	351,000	442,450	△91,450	
	利用者等外給食費収入	1,000	1,800	△800	
	雑収入	350,000	440,650	△90,650	
	雑収入	350,000	440,650	△90,650	
事業活動収入計(1)		28,797,000	29,777,904	△980,904	
事業活動による収支	人件費支出	15,705,000	15,398,963	306,037	
	職員給料支出	8,741,000	8,697,624	43,376	
	職員賞与支出	2,347,000	2,346,618	382	
	非常勤職員給与支出	2,328,000	2,150,893	177,107	
	退職給付支出	89,000	89,000	0	
	法定福利費支出	2,200,000	2,114,828	85,172	
	事業費支出	9,073,000	8,523,277	549,723	
	給食費支出	3,800,000	3,819,377	△19,377	
	保健衛生費支出	600,000	602,374	△2,374	
	教養娯楽費支出	80,000	68,258	11,742	
	水道光熱費支出	2,588,000	2,562,586	25,414	
	燃料費支出	360,000	359,962	38	
	消耗器具備品費支出	97,000	63,099	33,901	
	車輛燃料費支出	23,000	22,761	239	
	管理費返還支出(ケアハウス)	1,525,000	1,024,860	500,140	
	事務費支出	3,604,000	3,819,981	△215,981	
	福利厚生費支出	198,000	198,255	△255	
	職員被服費支出	23,000	16,351	6,649	
	研修研究費支出	5,000	2,192	2,808	
	事務消耗品費支出	357,000	351,308	5,692	
	印刷製本費支出	4,000	3,630	370	
	水道光熱費支出	588,000	640,631	△52,631	
	燃料費支出	100,000	95,678	4,322	
	修繕費支出	218,000	185,519	32,481	
	通信運搬費支出	211,000	174,058	36,942	
	業務委託費支出	485,000	745,626	△260,626	
	清掃委託費支出	112,000	13,728	98,272	
	その他の委託費支出	373,000	731,898	△358,898	
	手数料支出	4,000	3,080	920	
	保険料支出	393,000	388,387	4,613	
	賃借料支出	275,000	218,774	56,226	
	租税公課支出	8,000	6,100	1,900	
	保守料支出	550,000	605,892	△55,892	
	諸会費支出	21,000	20,500	500	
	介護慰労金費支出	150,000	150,000	0	
	雑支出	14,000	14,000	0	
雑支出	14,000	14,000	0		
その他の支出	1,000	1,800	△800		
利用者等外給食費支出	1,000	1,800	△800		
事業活動支出計(2)		28,383,000	27,744,021	638,979	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		414,000	2,033,883	△1,619,883	
収入	施設整備等補助金収入	525,000	0	525,000	
	施設整備等補助金収入	525,000	0	525,000	

ケアハウス拠点区分 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)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	525,000	0	525,000	
	支出				
	固定資産取得支出 構築物取得支出	369,000 369,000	368,500 368,500	500 500	
	施設整備等支出計(5)	369,000	368,500	500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	156,000	△368,500	524,500	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,084,000	2,108,260	△1,024,260	
	長期預り金積立資産取崩収入	1,084,000	2,108,260	△1,024,260	
	その他の活動による収入	895,000	1,094,735	△199,735	
	長期前払費用返還金収入	295,000	294,735	265	
	長期預り金収入	600,000	800,000	△200,000	
	その他の活動収入計(7)	1,979,000	3,202,995	△1,223,995	
	支出				
	積立資産支出	746,000	945,680	△199,680	
	退職給付引当資産支出	146,000	145,680	320	
長期預り金積立資産支出	600,000	800,000	△200,000		
その他の活動による支出		600,000	△600,000		
長期預り金返還支出		600,000	△600,000		
その他の活動支出計(8)	746,000	1,545,680	△799,680		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,233,000	1,657,315	△424,315		
予備費支出(10)	300,000	—	300,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,503,000	3,322,698	△1,819,698		
前期末支払資金残高(12)	3,004,094	3,004,094	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	4,507,094	6,326,792	△1,819,698		

ケアハウス拠点区分 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)
収益	老人福祉事業収益	29,818,396	28,555,065	1,263,331
	運営事業収益	29,818,396	28,555,065	1,263,331
	管理費収益	3,086,560	3,051,600	34,960
	その他の利用料収益	12,787,836	12,396,465	391,371
	補助金事業収益(公費)	13,944,000	13,107,000	837,000
	その他の事業収益		9,411	△9,411
	その他の事業収益		9,411	△9,411
	受託事業収益(公費)		9,411	△9,411
	サービス活動収益計(1)	29,818,396	28,564,476	1,253,920
サービス活動増減の部 費用	人件費	15,559,643	15,351,648	207,995
	職員給料	8,697,624	8,597,480	100,144
	職員賞与	1,552,721	1,553,105	△384
	賞与引当金繰入	829,000	814,000	15,000
	非常勤職員給与	2,130,790	2,068,965	61,825
	退職給付費用	234,680	234,680	0
	法定福利費	2,114,828	2,083,418	31,410
	事業費	7,498,417	6,773,437	724,980
	給食費	3,819,377	3,651,098	168,279
	保健衛生費	602,374	28,634	573,740
	教養娯楽費	68,258	71,268	△3,010
	水道光熱費	2,562,586	2,330,161	232,425
	燃料費	359,962	352,276	7,686
	消耗器具備品費	63,099	308,373	△245,274
	車輛燃料費	22,761	31,627	△8,866
	事務費	3,819,981	3,989,984	△170,003
	福利厚生費	198,255	188,373	9,882
	職員被服費	16,351	91,620	△75,269
	旅費交通費		8,100	△8,100
	研修研究費	2,192	8,528	△6,336
	事務消耗品費	351,308	351,567	△259
	印刷製本費	3,630		3,630
	水道光熱費	640,631	582,539	58,092
	燃料費	95,678	95,975	△297
	修繕費	185,519	506,020	△320,501
	通信運搬費	174,058	192,727	△18,669
	広報費		20,126	△20,126
	業務委託費	745,626	715,108	30,518
	清掃委託費	13,728	13,602	126
	その他の委託費	731,898	701,506	30,392
	手数料	3,080	2,620	460
	保険料	388,387	334,215	54,172
	賃借料	218,774	234,073	△15,299
	租税公課	6,100	1,000	5,100
	保守料	605,892	619,531	△13,639
	諸会費	20,500	20,500	0
	介護慰労金費	150,000		150,000
	雑費	14,000	17,362	△3,362
	雑費	14,000	17,362	△3,362
	減価償却費	6,898,347	6,551,786	346,561
国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,501,155	△3,501,155	0	
	サービス活動費用計(2)	30,275,233	29,165,700	1,109,533
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△456,837	△601,224	144,387
収益	受取利息配当金収益	458	665	△207
	その他のサービス活動外収益	442,450	377,510	64,940
	利用者等外給食収益	1,800	3,960	△2,160
	雑収益	440,650	373,550	67,100

ケアハウス拠点区分 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)
サービス活動外増減の部	雑収益	440,650	373,550	67,100
	サービス活動外収益計(4)	442,908	378,175	64,733
	その他のサービス活動外費用	1,800	3,960	△2,160
	利用者等外給食費	1,800	3,960	△2,160
	サービス活動外費用計(5)	1,800	3,960	△2,160
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		441,108	374,215	66,893
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△15,729	△227,009	211,280
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0		0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2		2
	器具及び備品売却損・処分損	2		2
特別費用計(9)	2		2	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2		△2
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△15,731	△227,009	211,278
前期繰越活動増減差額(12)		32,410,898	32,637,907	△227,009
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		32,395,167	32,410,898	△15,731
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)		32,395,167	32,410,898	△15,731

ケアハウス拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	18,987,386	16,165,539	2,821,827	流動負債	13,489,594	13,975,465	△485,871
現金預金	15,078,941	12,729,456	2,349,485	拠点区分間借入金	12,660,594	13,161,465	△500,871
事業未収金	1,490,967	1,286,089	204,878	貸与引当金	829,000	814,000	15,000
未収金	24,700	22,400	2,300				
未収補助金	2,080,000	1,819,000	261,000				
前払費用	312,778	308,614	4,164				
固定資産	108,218,403	116,231,247	△8,012,844	固定負債	7,685,000	8,873,260	△1,188,260
基本財産	96,326,722	102,425,813	△6,099,091	退職給付引当金	2,185,080	2,065,080	120,000
建物	96,326,722	102,425,813	△6,099,091	長期預り金	5,499,920	6,808,180	△1,308,260
その他の固定資産	11,891,681	13,805,434	△1,913,753	負債の部合計	21,174,594	22,848,725	△1,674,131
構築物	332,605	2	332,603	純資産の部			
器具及び備品	3,262,432	4,025,793	△763,361	基本金	11,046,044	11,046,044	0
退職給付引当資産	2,185,080	2,065,080	120,000	第1号基本金	11,046,044	11,046,044	0
長期預り金積立資産	5,499,920	6,808,180	△1,308,260	国庫補助金等特別積立金	62,589,984	66,091,139	△3,501,155
長期前払費用	611,644	906,379	△294,735	その他の積立金			
				次期繰越活動増減差額	32,395,167	32,410,898	△15,731
				(うち当期活動増減差額)	△15,731	△227,009	211,278
資産の部合計	127,205,789	132,396,806	△5,191,017	純資産の部合計	106,031,195	109,548,081	△3,516,886
				負債及び純資産の部合計	127,205,789	132,396,806	△5,191,017

(単位:円)

計算書類に対する注記（ケアハウス拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金－一般財団法人滋賀県民間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職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金－職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会及び特定退職金共済団体一般社団法人全国社会事業振興センターの退職金制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス拠点計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙 3 (㊦)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙 3 (㊧)）は省略している。

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
建物	102,425,813	0	6,099,091	96,326,722
合計	102,425,813	0	6,099,091	96,326,722

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。

建物（基本財産）	96,326,722 円
計	96,326,722 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（せせらぎ苑、1年以内返済予定額を含む）	49,644,000 円
計	49,644,000 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
基本財産			
建物	294,318,967	197,992,245	96,326,722
小計	294,318,967	197,992,245	96,326,722
その他の固定資産			
構築物	10,345,766	10,013,161	332,605
器具及び備品	5,776,456	2,514,024	3,262,432
小計	16,122,222	12,527,185	3,595,037
合計	310,441,189	210,519,430	99,921,759

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	当期末残高
事業未収金	1,490,967	0	1,490,967
未収金	24,700	0	24,700
未収補助金	2,080,000	0	2,080,000
合計	3,595,667	0	3,595,667

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

甲南のぞみ保育園拠点区分 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)	備考	
収入	保育事業収入	163,223,000	166,457,366	△3,234,366		
	委託費収入	133,000,000	133,072,010	△72,010		
	利用者等利用料収入	7,200,000	7,039,582	160,418		
	利用者等利用料収入(一般)	7,200,000	7,039,582	160,418		
	その他の事業収入	23,023,000	26,345,774	△3,322,774		
	補助金事業収入(公費)	22,893,000	26,216,074	△3,323,074		
	補助金事業収入(一般)	130,000	129,700	300		
	經常経費寄附金収入	167,000	155,583	11,417		
	受取利息配当金収入	50,000	49,205	795		
	その他の収入	1,543,000	1,580,631	△37,631		
	受入研修費収入	54,000	54,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,425,000	1,426,500	△1,500		
	雑収入	64,000	71,939	△7,939		
	雑収入	64,000	71,939	△7,939		
	その他の収入		28,192	△28,192		
	事業活動収入計(1)		164,983,000	168,242,785	△3,259,785	
事業活動による収支	支出	人件費支出	122,913,000	122,230,347	682,653	
		職員給料支出	62,000,000	61,939,433	60,567	
		職員賞与支出	16,500,000	16,306,831	193,169	
		非常勤職員給与支出	27,500,000	27,191,176	308,824	
		退職給付支出	2,413,000	2,802,529	△389,529	
		法定福利費支出	14,500,000	13,990,378	509,622	
		事業費支出	20,349,000	20,410,760	△61,760	
		給食費支出	9,600,000	9,490,166	109,834	
		保健衛生費支出	800,000	1,026,779	△226,779	
		保育材料費支出	1,800,000	2,075,912	△275,912	
		水道光熱費支出	3,300,000	3,276,233	23,767	
		燃料費支出	1,150,000	1,086,311	63,689	
		消耗器具備品費支出	2,800,000	2,559,135	240,865	
		保険料支出	746,000	745,021	979	
		車輛費支出	114,000	113,498	502	
		車輛燃料費支出	22,000	20,900	1,100	
	雑支出	17,000	16,805	195		
	事務費支出	8,076,000	7,967,268	108,732		
	福利厚生費支出	1,160,000	1,177,010	△17,010		
	職員被服費支出	240,000	235,452	4,548		
	旅費交通費支出	1,000	960	40		
	研修研究費支出	210,000	219,582	△9,582		
	事務消耗品費支出	900,000	813,867	86,133		
	燃料費支出	2,000	1,958	42		
	修繕費支出	600,000	566,275	33,725		
	通信運搬費支出	315,000	314,105	895		
	会議費支出	1,000	0	1,000		
	広報費支出	270,000	193,072	76,928		
	業務委託費支出	1,550,000	1,568,368	△18,368		
	その他の委託費支出	1,550,000	1,568,368	△18,368		
	手数料支出	230,000	210,479	19,521		
	賃借料支出	617,000	616,440	560		
	土地・建物賃借料支出	120,000	120,000	0		
保守料支出	1,180,000	1,241,658	△61,658			
雑支出	680,000	688,042	△8,042			
雑支出	680,000	688,042	△8,042			
その他の支出	1,526,000	1,583,425	△57,425			
利用者等外給食費支出	1,425,000	1,426,500	△1,500			
その他の支出	101,000	156,925	△55,925			
事業活動支出計(2)		152,864,000	152,191,800	672,200		

甲南のぞみ保育園拠点区分 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)	備考
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		12,119,000	16,050,985	△3,931,985	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	2,500,000	142,393	2,357,607	
	施設整備等補助金収入	2,500,000	142,393	2,357,607	
	施設整備等収入計(4)	2,500,000	142,393	2,357,607	
	支出				
	固定資産取得支出	9,048,000	8,895,901	152,099	
建物取得支出(基本財産)	5,374,000	5,373,500	500		
建物取得支出	946,000	946,000	0		
車両運搬具取得支出		148,500	△148,500		
器具及び備品取得支出	2,552,000	2,251,901	300,099		
ソフトウェア取得支出	176,000	176,000	0		
施設整備等支出計(5)	9,048,000	8,895,901	152,099		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△6,548,000	△8,753,508	2,205,508		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	12,207,000	12,624,600	△417,600	
	退職給付引当資産取崩収入	207,000	624,600	△417,600	
	保育所施設・設備整備積立資産取崩収入	12,000,000	12,000,000	0	
	その他の活動による収入	105,000	104,356	644	
	長期前払費用返還金収入	105,000	104,356	644	
	その他の活動収入計(7)	12,312,000	12,728,956	△416,956	
	支出				
	積立資産支出	17,208,000	19,208,000	△2,000,000	
	退職給付引当資産支出	1,108,000	1,108,000	0	
保育所施設・設備整備積立資産支出	16,100,000	18,100,000	△2,000,000		
拠点区分間繰入金支出	1,750,000	1,766,600	△16,600		
その他の活動支出計(8)	18,958,000	20,974,600	△2,016,600		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△6,646,000	△8,245,644	1,599,644		
予備費支出(10)	500,000	—	500,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△1,575,000	△948,167	△626,833		
前期末支払資金残高(12)	40,805,498	40,805,498	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	39,230,498	39,857,331	△626,833		

甲南のぞみ保育園拠点区分 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)
収益	保育事業収益	166,457,366	166,446,202	11,164
	委託費収益	133,072,010	140,232,760	△7,160,750
	利用者等利用料収益	7,039,582	4,416,952	2,622,630
	利用者等利用料収益(一般)	7,039,582	4,416,952	2,622,630
	その他の事業収益	26,345,774	21,796,490	4,549,284
	補助金事業収益(公費)	26,216,074	21,243,240	4,972,834
	補助金事業収益(一般)	129,700	553,250	△423,550
	経常経費寄附金収益	155,583	225,001	△69,418
	その他の収益	185,117	237,589	△52,472
	その他の収益	185,117	237,589	△52,472
サービス活動収益計(1)		166,798,066	166,908,792	△110,726
サービス活動増減の部	人件費	123,443,672	127,392,887	△3,949,215
	職員給料	61,939,433	60,729,218	1,210,215
	職員賞与	11,622,944	11,630,883	△7,939
	賞与引当金繰入	5,500,000	4,927,000	573,000
	非常勤職員給与	26,948,063	28,595,336	△1,647,273
	派遣職員費		4,691,124	△4,691,124
	退職給付費用	3,442,854	2,295,373	1,147,481
	法定福利費	13,990,378	14,523,953	△533,575
	事業費	20,410,760	17,145,137	3,265,623
	給食費	9,490,166	9,563,196	△73,030
	保健衛生費	1,026,779	158,380	868,399
	保育材料費	2,075,912	1,686,417	389,495
	水道光熱費	3,276,233	3,415,299	△139,066
	燃料費	1,086,311	981,725	104,586
	消耗器具備品費	2,559,135	807,322	1,751,813
	保険料	745,021	479,364	265,657
	車両費	113,498	13,878	99,620
	車両燃料費	20,900	36,256	△15,356
	雑費	16,805	3,300	13,505
	事務費	7,967,268	11,381,331	△3,414,063
	福利厚生費	1,177,010	1,158,807	18,203
	職員被服費	235,452	111,432	124,020
	旅費交通費	960	15,480	△14,520
	研修研究費	219,582	545,803	△326,221
	事務消耗品費	813,867	440,252	373,615
	燃料費	1,958	2,777	△819
	修繕費	566,275	3,756,764	△3,190,489
	通信運搬費	314,105	277,063	37,042
	会議費	0	10,520	△10,520
	広報費	193,072	191,000	2,072
	業務委託費	1,568,368	2,416,606	△848,238
	その他の委託費	1,568,368	2,416,606	△848,238
	手数料	210,479	104,582	105,897
	賃借料	616,440	211,512	404,928
	土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
	保守料	1,241,658	1,256,620	△14,962
	雑費	688,042	762,113	△74,071
	雑費	688,042	762,113	△74,071
	減価償却費	14,480,001	13,796,717	683,284
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,896,720	△8,885,187	△11,533
その他の費用	156,925	237,589	△80,664	
その他の費用	156,925	237,589	△80,664	
サービス活動費用計(2)		157,561,906	161,068,474	△3,506,568
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		9,236,160	5,840,318	3,395,842
	受取利息配当金収益	49,205	20,603	28,602

甲南のぞみ保育園拠点区分 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)	
サービス活動外増減の部	収益				
	その他のサービス活動外収益	1,552,439	1,421,130	131,309	
	受入研修費収益	54,000	20,000	34,000	
	利用者等外給食収益	1,426,500	1,344,950	81,550	
	雑収益	71,939	56,180	15,759	
	雑収益	71,939	56,180	15,759	
	サービス活動外収益計(4)	1,601,644	1,441,733	159,911	
サービス活動外増減の部	費用				
	その他のサービス活動外費用	1,426,500	1,344,950	81,550	
	利用者等外給食費	1,426,500	1,344,950	81,550	
	サービス活動外費用計(5)	1,426,500	1,344,950	81,550	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	175,144	96,783	78,361	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,411,304	5,937,101	3,474,203	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	142,393	511,500	△369,107	
	施設整備等補助金収益	142,393	511,500	△369,107	
		特別収益計(8)	142,393	511,500	△369,107
	特別増減の部	費用			
		固定資産売却損・処分損		3	△3
器具及び備品売却損・処分損			3	△3	
国庫補助金等特別積立金積立額		142,393	511,500	△369,107	
	拠点区分間繰入金費用	1,766,600	1,727,250	39,350	
	特別費用計(9)	1,908,993	2,238,753	△329,760	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,766,600	△1,727,253	△39,347	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,644,704	4,209,848	3,434,856	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	73,900,403	71,290,555	2,609,848	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	81,545,107	75,500,403	6,044,704	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	12,000,000		12,000,000	
	保育所施設・設備整備積立金取崩額	12,000,000		12,000,000	
	その他の積立金積立額(16)	18,100,000	1,600,000	16,500,000	
	保育所施設・設備整備積立金積立額	18,100,000	1,600,000	16,500,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	75,445,107	73,900,403	1,544,704	

甲南のぞみ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

		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		44,841,665	45,846,528	△1,004,863	流動負債	10,484,334	9,968,030	516,304
現金預金		38,658,053	37,014,858	1,643,195	事業未払金	4,789,632	4,824,732	△35,100
事業未収金		1,760,952	4,247,780	△2,486,828	預り金	1,750	2,250	△500
未収補助金		3,896,855	4,235,240	△338,385	職員預り金	192,952	214,048	△21,096
貯蔵品		248,240	55,214	193,026	賞与引当金	5,500,000	4,927,000	573,000
前払費用		277,565	293,436	△15,871				
固定資産		274,841,898	274,239,754	602,144	固定負債	7,703,072	7,512,472	190,600
基本財産		147,341,661	152,491,507	△5,149,846	退職給付引当金	7,703,072	7,512,472	190,600
建物		147,341,661	152,491,507	△5,149,846	負債の部合計	18,187,406	17,480,502	706,904
その他の固定資産		127,500,237	121,748,247	5,751,990	純資産の部			
建物		2,836,871	2,273,964	562,907	基本金			
構築物		11,479,473	13,366,185	△1,886,712	国庫補助金等特別積立金	126,051,050	134,805,377	△8,754,327
車輛運搬具		172,063	346,443	△174,380	その他の積立金	100,000,000	93,900,000	6,100,000
器具及び備品		4,338,012	3,392,345	945,667	人件費積立金(保育)	30,000,000	30,000,000	0
権利		105,000	105,000	0	修繕積立金(保育)	12,400,000	12,400,000	0
ソフトウェア		152,534	0	152,534	備品等購入積立金(保育)	4,500,000	4,500,000	0
退職給付引当資産		7,703,072	7,512,472	190,600	保育所施設・設備整備積立金	53,100,000	47,000,000	6,100,000
人件費積立資産(保育)		30,000,000	30,000,000	0	保育所施設・設備増減差額	75,445,107	73,900,403	1,544,704
修繕積立資産(保育)		12,400,000	12,400,000	0	次期繰越活動増減差額			
備品等購入積立資産(保育)		4,500,000	4,500,000	0	(うち)当期活動増減差額	7,644,704	4,209,848	3,434,856
保育所施設・設備整備積立資産		53,100,000	47,000,000	6,100,000				
長期前払費用		252,194	356,550	△104,356				
その他の固定資産		461,018	495,288	△34,270	純資産の部合計	301,496,157	302,605,780	△1,109,623
資産の部合計		319,683,563	320,086,282	△402,719	負債及び純資産の部合計	319,683,563	320,086,282	△402,719

(単位:円)

計算書類に対する注記（甲南のぞみ保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物、建物附属設備、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金—一般財団法人滋賀県民間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職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。
- ・賞与引当金—職員に対する賞与に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 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及び、一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会の退職金制度によっている。

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等は以下のとおりになっている。

- (1) 甲南のぞみ保育園拠点計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（別紙3 (㊦)）は省略している。
- (3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3 (㊧)）は省略している。

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
建物	152,491,507	5,373,500	10,523,346	147,341,661
合計	152,491,507	5,373,500	10,523,346	147,341,661

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

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
基本財産			
建物	258,029,329	110,687,668	147,341,661
小計	258,029,329	110,687,668	147,341,661
その他の固定資産			
建物	3,459,592	622,721	2,836,871
構築物	20,013,654	8,534,181	11,479,473
車輛運搬具	2,174,650	2,002,587	172,063
器具及び備品	22,244,082	17,906,070	4,338,012
小計	47,891,978	29,065,559	18,826,419
合計	305,921,307	139,753,227	166,168,080

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	当期末残高
事業未収金	1,760,952	0	1,760,952
未収補助金	3,896,855	0	3,896,855
合計	5,657,807	0	5,657,807

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



貸借対照表科目		場所・物忌等	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	現金預金	小口現金	—	運転資金として	—	—	1,006,684
普通預金	現金預金	JAこうか甲南支所普通貯金	—	運転資金として	—	—	161,716,223
定期預金	現金預金	JAこうか甲南支所定期貯金	—	運転資金として	—	—	10,000,000
積立預金	現金預金	JAこうか甲南支所定期貯金	—	運転資金として	—	—	26,000,000
現金預金小計							198,722,907
事業未収金	債権	国民健康保険連合会	—	3月分介護保険報酬等	—	—	69,362,851
未収金	債権	伊豆園地	—	自動販売機設置上代等	—	—	60,481
未収補助金	債権	滋賀県	—	令和2年度経費老人ホーム事務費補助金等	—	—	7,794,994
貯蔵品	債権	—	—	切手、はがき、収入印紙、非常食、図書等	—	—	2,233,363
立替金	債権	職員互助会	—	互助会立替、職員オプション健康診断料等	—	—	1,174,904
前払費用	債権	あいおい損害保険㈱	—	令和3年度分企業対産包括保険等	—	—	1,894,669
流動資産合計							300,234,369
2 固定資産							
(1) 基本財産							
土地	不動産	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町基本659番地2	—	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業に使用している	—	—	30,000,000
建物	不動産	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町基本655番地ほか (せせらぎ苑敷地)	1997年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	1,155,276,549	779,073,849	376,202,700
	不動産	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町基本655番地ほか (せせらぎ苑敷地)	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	50,603,441	61,720,006	28,769,441
	不動産	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町基本656番地ほか (せせらぎ苑敷地)	2004年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	36,960,000	24,461,125	12,498,875
	不動産	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町基本656番地ほか (せせらぎ苑敷地)	2012年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	121,526,665	40,440,632	81,081,593
	不動産	甲賀市甲南町基本659番地2 (「A-7」せせらぎ苑敷地)	2007年度	第2種社会福祉事業である、共同生活援助事業に使用している	111,262,505	62,640,219	29,222,286
せせらぎ苑小計							527,801,785
	不動産	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町基本655番地ほか (ケアハウス敷地)	1997年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	292,930,267	197,046,952	95,873,315
	不動産	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町基本655番地ほか (増改築工事)	2002年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	257,700	114,067	143,633
	不動産	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町基本655番地ほか (ユニット増改築工事)	2004年度	第1種社会福祉事業である、軽費老人ホーム等に使用している	1,141,000	631,226	309,774
ケアハウス小計							56,326,732
	不動産	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町待谷2336番地 (甲南のぞみ保育園敷地)	2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	245,147,456	105,895,612	139,251,844
	不動産	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町待谷2336番地 (園舎増築)	2009年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	12,661,673	4,792,056	8,089,817
甲南のぞみ保育園小計							147,341,661
基本財産合計							771,470,168
(2) その他の固定資産							891,470,168
建物	不動産	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町基本659番地2 ゴミ保管庫	2002年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している	466,000	222,157	243,900
	不動産	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町待谷2336番地 職員休館所設置工事	2019年度	第2種社会福祉事業である、保育所等に使用している	3,459,592	622,721	2,836,871
建物小計							3,680,778
構築物	不動産	緑化整備工事	—	社会福祉事業に使用している	99,252,979	60,610,483	16,642,496
車輦運搬具	不動産	F107 371 Limited770台15台	—	社会福祉事業に使用している	23,003,243	16,463,460	6,539,783
器具及び備品	不動産	自動洗濯機	—	社会福祉事業に使用している	141,168,550	105,437,920	34,730,670
権利	不動産	電話加入権・ADSL	—	社会福祉事業に使用している	—	—	592,060
ソフトウェア	不動産	ワイズマンソフトバック	—	社会福祉事業に使用している	3,168,550	1,265,033	1,903,517
退職給付引当資産	負債	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会	—	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会	—	—	39,910,252
長期預り金積立資産	負債	JAこうか甲南支所普通貯金	—	長期預り金に対応して積み立てた預金	—	—	10,899,920
人件費積立資産(保育)	負債	JAこうか甲南支所定期貯金	—	将来における保育所の人件費のために積み立てている預金	—	—	30,000,000
修繕積立資産(保育)	負債	JAこうか甲南支所定期貯金	—	将来における保育所の修繕のために積み立てている預金	—	—	12,400,000
備品等購入積立資産(保育)	負債	JAこうか甲南支所定期貯金	—	将来における保育所の備品等購入のために積み立てている預金	—	—	4,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	負債	JAこうか甲南支所定期貯金	—	将来における保育所の施設・設備整備のために積み立てている預金	—	—	53,100,000
財政調整積立資産	負債	JAこうか甲南支所定期貯金	—	将来における財政調整のために積み立てている預金	—	—	25,000,000
施設整備等積立資産	負債	JAこうか甲南支所定期貯金	—	将来における施設整備等のために積み立てている預金	—	—	81,000,000
長期前払費用	負債	あいおい損害保険㈱	—	企業財産圧縮保険等	—	—	2,951,866
その他の固定資産	負債	リサイクル原状金	—	社会福祉事業に使用している	—	—	82,990
	負債	下水道受益者負担金	—	社会福祉事業に使用している	707,670	162,939	544,931
その他の固定資産小計							627,921
その他の固定資産合計							325,879,261
固定資産合計							1,127,349,429
資産合計							1,427,583,798
II 負債の部							
1 流動負債							
事業未払金	負債	3月分給食材料	—	—	—	—	16,422,382
その他の未払金	負債	リコージャパン㈱	—	—	—	—	1,518,550
1年以内返済予定設備資金借入金	負債	JAこうか	—	—	—	—	22,428,000
預り金	負債	利用者一時預り金	—	—	—	—	35,046
職員預り金	負債	社会保険料	—	—	—	—	3,455,013
前受金	負債	—	—	—	—	—	1,500
貸付引当金	負債	貸付引当金	—	—	—	—	24,484,000
流動負債合計							70,344,491
2 固定負債							
設備資金借入金	負債	JAこうか	—	—	—	—	113,406,000
退職給付引当金	負債	滋賀県民間社会福祉事業職員共済会	—	—	—	—	39,910,252
長期預り金	負債	入預金預り金	—	—	—	—	10,899,920
固定負債合計							164,216,172
負債合計							234,560,663
純資産							1,193,023,135

監査報告書

令和3年5月28日

社会福祉法人 甲南会

理事長 森田 則久 様

監事 吉村清俊 
監事 吉田香一 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2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

- (1) 実施日時： 令和3年5月28日 14時00分～15時25分
- (2) 実施場所： 滋賀県甲賀市甲南町葛木855番地 特別養護老人ホームせせらぎ苑
- (3) 立会人等： 職・氏名 常務理事 黒田隆、苑長尾崎美登里、園長辻森ゆき

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しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、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。
- ② 理事の職務の遂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表示しているものと認めます。

以 上