

令和元年度

# 計算書類及び財産目録

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2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)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	547,863,000	554,253,275	△6,390,275	
	老人福祉事業収入	27,930,000	28,055,065	△125,065	
	保育事業収入	166,430,000	166,446,202	△16,202	
	その他の事業収入	7,217,000	7,224,032	△7,032	
	経常経費寄附金収入	508,000	617,251	△109,251	
	受取利息配当金収入	35,000	35,537	△537	
	その他の収入	3,946,000	4,102,291	△156,291	
	事業活動収入計(1)	753,929,000	760,733,653	△6,804,653	
	支出				
人件費支出	550,599,000	548,599,747	1,999,253		
事業費支出	111,663,000	108,222,367	3,440,633		
事務費支出	54,754,000	53,779,857	974,143		
利用者負担軽減額	1,371,000	1,372,892	△1,892		
支払利息支出	1,163,000	1,161,273	1,727		
その他の支出	1,948,000	2,089,768	△141,768		
事業活動支出計(2)	721,498,000	715,225,904	6,272,096		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,431,000	45,507,749	△13,076,749		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	512,000	511,500	500	
	施設整備等収入計(4)	512,000	511,500	500	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	23,151,000	23,151,000	0	
固定資産取得支出	27,297,000	28,086,388	△789,388		
施設整備等支出計(5)	50,448,000	51,237,388	△789,388		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△49,936,000	△50,725,888	789,888		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	19,893,000	20,261,150	△368,150	
	その他の活動による収入	2,443,000	2,440,459	2,541	
	その他の活動収入計(7)	22,336,000	22,701,609	△365,609	
	支出				
	積立資産支出	7,812,000	7,808,400	3,600	
その他の活動による支出	5,676,000	5,673,328	2,672		
その他の活動支出計(8)	13,488,000	13,481,728	6,272		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	8,848,000	9,219,881	△371,881		
予備費支出(10)	1,150,000	—	1,150,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△9,807,000	4,001,742	△13,808,742		
前期末支払資金残高(12)	287,213,427	287,213,427	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	277,406,427	291,215,169	△13,808,742		

法人単位事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	554,253,275	560,023,211	△5,769,936
	老人福祉事業収益	28,555,065	29,509,542	△954,477
	保育事業収益	166,446,202	159,786,932	6,659,270
	その他の事業収益	7,224,032	7,073,015	151,017
	経常経費寄附金収益	617,251	505,018	112,233
	その他の収益	1,220,918	1,359,377	△138,459
	サービス活動収益計(1)	758,316,743	758,257,095	59,648
	費用			
	人件費	552,465,105	528,626,004	23,839,101
事業費	107,422,367	108,176,775	△754,408	
事務費	53,779,857	49,908,345	3,871,512	
利用者負担軽減額	1,372,892	1,253,011	119,881	
減価償却費	67,162,936	65,381,809	1,781,127	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△28,565,526	△28,397,045	△168,481	
その他の費用	585,108	758,020	△172,912	
サービス活動費用計(2)	754,222,739	725,706,919	28,515,820	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	4,094,004	32,550,176	△28,456,172	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	35,537	64,077	△28,540
	その他のサービス活動外収益	3,466,481	3,657,473	△190,992
	サービス活動外収益計(4)	3,502,018	3,721,550	△219,532
	費用			
	支払利息	1,161,273	1,327,572	△166,299
その他のサービス活動外費用	1,504,660	1,516,090	△11,430	
サービス活動外費用計(5)	2,665,933	2,843,662	△177,729	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	836,085	877,888	△41,803	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,930,089	33,428,064	△28,497,975	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	511,500	3,000,000	△2,488,500
	固定資産売却益		701,999	△701,999
	特別収益計(8)	511,500	3,701,999	△3,190,499
	費用			
	固定資産売却損・処分損	55,809	13,572	42,237
国庫補助金等特別積立金積立額	511,500	3,000,000	△2,488,500	
特別費用計(9)	567,309	3,013,572	△2,446,263	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△55,809	688,427	△744,236	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,874,280	34,116,491	△29,242,211	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	459,970,834	432,854,343	27,116,491
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	464,845,114	466,970,834	△2,125,720
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	15,000,000	3,000,000	12,000,000
	その他の積立金積立額(16)	1,600,000	10,000,000	△8,400,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	478,245,114	459,970,834	18,274,280

法人単位貸借対照表

令和 2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	313,261,137	322,912,326	△9,651,189	流動負債	67,924,968	80,044,899	△12,119,931
現金預金	210,132,479	227,849,287	△17,716,808	事業未払金	17,349,110	23,373,454	△6,024,344
事業未収金	90,224,660	82,811,404	7,413,256	その他の未払金	1,205,000	4,955,240	△3,750,240
未収金	34,864	33,072	1,792	1年以内返済予定設備資金借入金	23,151,000	23,151,000	0
未収補助金	7,876,321	7,640,481	235,840	預り金	97,399	59,618	37,781
貯蔵品	1,039,440	1,053,242	△13,802	職員預り金	3,391,459	7,310,587	△3,919,128
立替金	1,698,569	2,026,571	△328,002	前受金	3,000	0	3,000
前払金	406,000	0	406,000	貸与引当金	22,728,000	21,195,000	1,533,000
前払費用	1,848,804	1,498,269	350,535				
固定資産	1,174,740,372	1,222,188,660	△47,448,288	固定負債	185,235,312	207,035,112	△21,799,800
基本財産	850,986,578	903,691,723	△52,705,145	設備資金借入金	135,111,000	158,262,000	△23,151,000
土地	30,000,000	30,000,000	0	退職給付引当金	37,916,132	35,764,932	2,151,200
建物	820,986,578	873,691,723	△52,705,145	長期預り金	12,208,180	13,008,180	△800,000
その他の固定資産	323,753,794	318,496,937	5,256,857	負債の部合計	253,160,280	287,080,011	△33,919,731
建物	2,529,613	267,393	2,262,220	純資産の部			
構築物	20,786,466	23,469,934	△2,683,468	基本金	60,894,445	60,894,445	0
車輦運搬具	4,619,677	6,553,578	△1,933,901	第1号基本金	60,894,445	60,894,445	0
器具及び備品	35,745,239	20,631,278	15,113,961	庫庫補助金等特別積立金	491,801,670	519,855,696	△28,054,026
権利	592,060	592,060	0	その他の積立金	203,900,000	217,300,000	△13,400,000
ソフトウェア	341,334	0	341,334	人件費積立金(保育)	30,000,000	30,000,000	0
退職給付引当資産	37,916,132	35,764,932	2,151,200	修繕積立金(保育)	12,400,000	12,400,000	0
長期預り金積立資産	12,208,180	13,008,180	△800,000	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	47,000,000	45,400,000	1,600,000
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	施設整備積立金	85,000,000	100,000,000	△15,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	47,000,000	45,400,000	1,600,000	次期繰越活動増減差額	478,245,114	459,970,834	18,274,280
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)	4,874,280	34,116,491	△29,242,211
施設整備積立資産	85,000,000	100,000,000	△15,000,000				
長期前払費用	4,455,456	722,587	3,732,869	純資産の部合計	1,234,841,229	1,258,020,975	△23,179,746
その他の固定資産	659,637	186,995	472,642	負債及び純資産の部合計	1,488,001,509	1,545,100,986	△57,099,477
資産の部合計	1,488,001,509	1,545,100,986	△57,099,477				

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

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
事業活動による収支						
収入	554,253,275	28,055,065	166,446,202	554,253,275		554,253,275
介護保険事業収入				28,055,065		28,055,065
老人福祉事業収入				166,446,202		166,446,202
保育事業収入		9,411		9,411		9,411
その他の事業収入	7,214,621			7,214,621		7,214,621
収入	392,250			392,250		392,250
経常経費等附帯収入	14,269			14,269		14,269
受取利息配当金収入	2,303,651			2,303,651		2,303,651
その他の収入	564,178,065	28,442,651	168,112,936	760,733,653		760,733,653
事業活動収入計(1)	406,297,681	15,163,968	127,136,098	548,599,747		548,599,747
人件費支出	83,503,793	7,573,437	17,145,137	108,222,367		108,222,367
事業費支出	38,408,542	3,989,984	11,381,331	53,779,857		53,779,857
支利用者負担軽減額	1,372,892			1,372,892		1,372,892
支払利息支出	1,161,273			1,161,273		1,161,273
その他の支出	503,269	3,950	1,982,539	2,089,768		2,089,768
事業活動支出計(2)	531,247,450	26,731,349	157,247,105	715,225,904		715,225,904
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,930,616	1,711,302	10,865,831	45,507,749		45,507,749
施設整備等補助金収入			511,500	511,500		511,500
収入						
施設整備等収入計(4)			511,500	511,500		511,500
設備資金借入金元金償還支出	23,151,000			23,151,000		23,151,000
固定資産取得支出	19,071,168	3,850,000	5,165,220	28,086,388		28,086,388
支出						
施設整備等支出計(5)	42,222,168	3,850,000	5,165,220	51,237,388		51,237,388
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△42,222,168	△3,850,000	△4,653,720	△50,725,888		△50,725,888
積立資産取崩収入	18,547,150	1,300,000	414,000	20,261,150		20,261,150
拠点区分間繰入金収入	1,727,250			1,727,250	△1,727,250	0
その他の活動による収入	1,574,651	865,808		2,440,459		2,440,459
収入						
その他の活動収入計(7)	21,849,051	2,165,808	414,000	24,428,859	△1,727,250	22,701,609
積立資産支出	4,139,520	945,680	2,723,200	7,808,400		7,808,400
拠点区分間繰入金支出	4,452,040	864,738	356,550	5,673,328	△1,727,250	0
その他の活動による支出	8,591,550	1,610,418	4,807,000	15,208,978	△1,727,250	13,481,728
支出						
その他の活動支出計(8)	13,257,491	355,350	△4,393,000	9,219,881	0	9,219,881
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,565,339	△1,783,308	1,819,111	4,001,742	0	4,001,742
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	243,439,638	4,787,402	38,986,387	287,213,427	0	287,213,427
前期未支払資金残高(11)	247,405,577	3,004,094	40,805,498	291,215,169		291,215,169
当期未支払資金残高(10)+(11)						

(単位:円)

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

(単位:円)

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲種のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計
介護保険事業収益	554,253,275			554,253,275		554,253,275
老人福祉事業収益		28,555,065		28,555,065		28,555,065
保育事業収益			166,446,202	166,446,202		166,446,202
その他の事業収益	7,214,621	9,411		7,224,032		7,224,032
経常経費等付金収益	392,250			617,251		617,251
その他の収益	933,329			1,220,918		1,220,918
サービスマニ活動収益計(1)	562,843,475	28,564,476	166,908,792	758,316,743		758,316,743
人件費	409,720,570	15,351,648	127,392,887	552,465,105		552,465,105
事業費	83,503,793	6,773,437	17,145,137	107,422,367		107,422,367
事務費	38,408,542	3,989,984	11,361,331	53,779,857		53,779,857
利用者負担軽減額	1,372,892			1,372,892		1,372,892
減価償却費	46,814,433	6,551,766	13,796,717	67,162,936		67,162,936
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,179,184	△3,501,155	△8,885,187	△28,565,526		△28,565,526
その他の費用	347,519		237,589	585,108		585,108
サービスマニ活動費用計(2)	563,988,565	29,165,700	161,068,474	754,222,739		754,222,739
サービスマニ活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,145,090	△601,224	5,940,318	4,094,004		4,094,004
交際利息配当金収益		665	20,603	35,537		35,537
その他のサービスマニ活動外収益	1,667,841	377,510	1,421,130	3,466,481		3,466,481
サービスマニ活動外増減の部						
支払利息	1,682,110	378,175	1,441,733	3,502,018		3,502,018
その他のサービスマニ活動外費用	1,161,273	3,960	1,344,950	1,161,273		1,161,273
サービスマニ活動外増減差額(4)	155,750	3,960	1,344,950	1,504,660		1,504,660
サービスマニ活動外増減の部						
サービスマニ活動外費用計(5)	1,317,023	3,960	1,344,950	2,665,933		2,665,933
サービスマニ活動外増減差額(6)=(4)-(5)	365,087	374,215	96,783	836,085		836,085
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△760,003	△227,009	5,937,101	4,930,089		4,930,089
施設整備等補助金収益			511,500	511,500		511,500
拠点区分間繰入金収益	1,727,250			1,727,250	△1,727,250	0
特別増減差額(8)						
固定資産売却損・処分損	1,727,250		511,500	2,238,750	△1,727,250	511,500
固定資産売却損・処分損	55,806		3	55,809		55,809
国庫補助金等特別積立金積立額			511,500	511,500		511,500
拠点区分間繰入金費用			1,727,250	1,727,250	△1,727,250	0
特別費用計(9)						
特別費用計(9)	55,806			2,294,559	△1,727,250	567,309
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,671,444		2,238,753	△55,809	0	△55,809
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	891,441	△227,009	△1,727,253	△55,809	0	△55,809
前期繰越活動増減差額(12)	356,042,372	32,687,907	4,209,848	4,874,280	0	4,874,280
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	356,933,813	32,410,898	71,290,555	459,970,834	0	459,970,834
基本金取崩額(14)			75,500,403	464,845,114	0	464,845,114
その他の積立金取崩額(15)	15,000,000			15,000,000		15,000,000
その他の積立金積立額(16)			1,600,000	1,600,000		1,600,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	371,933,813	32,410,898	73,900,403	478,245,114	0	478,245,114

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲商のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	(単位:円)
<b>流動資産</b>							
現金預金	264,410,515	16,165,559	45,846,528	326,422,602	△13,161,465	313,261,137	
受取未収金	160,388,165	12,729,456	37,014,858	210,132,479		210,132,479	
未収金	84,690,791	1,288,089	4,247,780	90,224,660		90,224,660	
未収補助金	12,464	22,400	0	34,864		34,864	
貯蔵品	1,822,081	1,819,000	4,235,240	7,876,321		7,876,321	
立替金	984,226	0	55,214	1,039,440		1,039,440	
前払金	1,698,589	0	0	1,698,589		1,698,589	
前払費用	405,000	0	0	406,000		406,000	
拠点区分間貸付金	1,246,754	309,614	293,436	1,848,804		1,848,804	
固定資産	13,161,465	0	0	13,161,465	△13,161,465	0	
固定資産	784,269,371	116,231,247	274,239,754	1,174,740,372		1,174,740,372	
基本財産	596,069,258	102,425,813	152,491,507	850,986,578		850,986,578	
土地				30,000,000		30,000,000	
建物	566,069,258	102,425,813	152,491,507	820,986,578		820,986,578	
その他の固定資産	188,200,113	13,805,434	121,748,247	323,753,794		323,753,794	
建物	255,649		2,273,964	2,529,613		2,529,613	
構築物	7,420,279	2	13,366,185	20,786,466		20,786,466	
車輛運搬具	4,273,234		346,443	4,619,677		4,619,677	
器具及び備品	28,327,101	4,025,793	3,392,345	35,745,239		35,745,239	
権利	487,060		105,000	592,060		592,060	
ソフトウェア	341,334		0	341,334		341,334	
退職給付引当資産	28,338,580	2,065,080	7,512,472	37,916,132		37,916,132	
長期預り金積立資産	5,400,000	6,808,180	0	12,208,180		12,208,180	
人件費積立資産(保育)			30,000,000	30,000,000		30,000,000	
修繕積立資産(保育)			12,400,000	12,400,000		12,400,000	
備品等購入積立資産(保育)			4,500,000	4,500,000		4,500,000	
保育所施設・設備整備積立資産			47,000,000	47,000,000		47,000,000	
財政調整積立資産	25,000,000		0	25,000,000		25,000,000	
施設整備等積立資産	85,000,000		0	85,000,000		85,000,000	
長期前払費用	3,192,527	906,379	356,550	4,455,456		4,455,456	
その他の固定資産	164,349		495,288	659,637		659,637	
<b>流動負債</b>							
流動負債	1,048,679,886	132,366,806	320,086,282	1,501,132,974	△13,161,465	1,488,001,509	
事業未払金	57,142,938	13,975,465	9,968,030	81,086,433		81,086,433	
その他の未払金	12,594,378	0	4,824,732	17,349,110		17,349,110	
1年以内返済予定設備資金借入金	1,205,000	0	0	1,205,000		1,205,000	
預り金	23,151,000	0	0	23,151,000		23,151,000	
職員預り金	95,149		2,250	97,399		97,399	
前受金	3,177,411	0	214,048	3,391,459		3,391,459	
拠点区分間借入金	3,000	0	0	3,000		3,000	
貸付引当金	0	13,161,465	0	13,161,465	△13,161,465	0	
貸身引当金	16,987,000	834,000	4,927,000	22,728,000		22,728,000	
固定負債	168,949,580	8,873,260	7,512,472	185,235,312		185,235,312	
設備資金借入金	135,111,000	0	0	135,111,000		135,111,000	
退職給付引当金	28,338,580	2,065,080	7,512,472	37,916,132		37,916,132	
長期預り金	5,400,000	6,808,180	0	12,208,180		12,208,180	
<b>負債の部合計</b>	225,992,518	22,848,725	17,480,502	266,321,745	△13,161,465	253,160,280	
<b>基本金</b>							
第1号基本金	49,848,401	11,046,044	60,894,445	60,894,445		60,894,445	
国庫補助金等特別積立金	49,848,401	11,046,044	134,805,377	60,894,445		60,894,445	
その他の積立金	290,905,154	66,091,139	93,900,000	491,801,670		491,801,670	
人件費積立金(保育)	110,000,000		30,000,000	203,900,000		203,900,000	
修繕積立金(保育)			30,000,000	30,000,000		30,000,000	
備品等購入積立金(保育)			12,400,000	12,400,000		12,400,000	
保育所施設・設備整備積立金			4,500,000	4,500,000		4,500,000	
<b>資産の部合計</b>							
資産の部合計	1,488,001,509	1,488,001,509	1,488,001,509	1,488,001,509	△13,161,465	1,488,001,509	
流動資産	313,261,137	313,261,137	313,261,137	313,261,137		313,261,137	
固定資産	1,174,740,372	1,174,740,372	1,174,740,372	1,174,740,372		1,174,740,372	
<b>負債の部合計</b>							
流動負債	1,488,001,509	1,488,001,509	1,488,001,509	1,488,001,509	△13,161,465	1,488,001,509	
固定負債							
<b>純資産の部</b>							
純資産の部	0	0	0	0		0	
基本金	60,894,445	60,894,445	60,894,445	60,894,445		60,894,445	
国庫補助金等特別積立金	49,848,401	11,046,044	134,805,377	60,894,445		60,894,445	
その他の積立金	290,905,154	66,091,139	93,900,000	491,801,670		491,801,670	
人件費積立金(保育)	110,000,000		30,000,000	203,900,000		203,900,000	
修繕積立金(保育)			30,000,000	30,000,000		30,000,000	
備品等購入積立金(保育)			12,400,000	12,400,000		12,400,000	
保育所施設・設備整備積立金			4,500,000	4,500,000		4,500,000	
<b>純資産の部合計</b>							
純資産の部合計	0	0	0	0		0	

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

勘定科目	せせらぎ苑	ケアハウス	甲府のぞみ保育園	合計	内部取引消去	事業区分合計	(単位:円)
財政調整積立金	25,000,000			25,000,000		25,000,000	
施設整備等積立金	35,000,000			35,000,000		35,000,000	
次期繰越活動増減差額	371,933,813	32,410,898	73,900,403	478,245,114	0	478,245,114	
(うち 当活動増減差額)	891,441	△227,009	4,209,848	4,874,280	0	4,874,280	
純資産の部合計	822,637,368	109,548,081	302,665,780	1,234,841,229	0	1,234,841,229	
負債及び純資産の部合計	1,048,679,886	132,396,806	320,086,232	1,501,162,924	△13,161,465	1,488,001,509	



## 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	873,691,723	2,669,000	55,374,145	820,986,578
合計	903,691,723	2,669,000	55,374,145	850,986,578

## 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）	633,968,685 円
定期預金	10,000,000 円
財政調整積立資産	19,059,000 円
施設整備等積立資産	75,000,000 円
人件費積立資産	12,400,000 円
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000 円
計	760,427,685 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）	141,612,000 円
計	141,612,000 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	2,062,012,162	1,241,025,584	820,986,578
小計	2,062,012,162	1,241,025,584	820,986,578
その他の固定資産			
建物	2,979,654	450,041	2,529,613
構築物	98,663,379	77,876,913	20,786,466
車輛運搬具	22,574,563	17,954,886	4,619,677
器具及び備品	138,496,134	102,750,895	35,745,239
小計	262,713,730	199,032,735	63,680,995
合計	2,324,725,892	1,440,058,319	884,667,573

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	90,224,660	0	90,224,660
未収金	34,864	0	34,864
未収補助金	7,876,321	0	7,876,321
小計	98,135,845	0	98,135,845

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに振替価額、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. 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)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	介護保険事業収入	547,863,000	554,253,275	△6,390,275	
	施設介護料収入	219,338,000	221,865,964	△2,527,964	
	介護報酬収入	197,024,000	199,206,983	△2,182,983	
	利用者負担金収入(一般)	22,314,000	22,658,981	△344,981	
	居宅介護料収入	147,384,000	148,342,693	△958,693	
	(介護報酬収入)	131,945,000	132,689,250	△744,250	
	介護報酬収入	131,645,000	132,325,461	△680,461	
	介護予防報酬収入	300,000	363,789	△63,789	
	(利用者負担金収入)	15,439,000	15,653,443	△214,443	
	介護負担金収入(公費)	433,000	450,451	△17,451	
	介護負担金収入(一般)	14,906,000	15,093,301	△187,301	
	介護予防負担金収入(公費)	70,000	69,262	738	
	介護予防負担金収入(一般)	30,000	40,429	△10,429	
	地域密着型介護料収入	61,367,000	62,380,116	△1,013,116	
	(介護報酬収入)	54,030,000	55,055,809	△1,025,809	
	介護報酬収入	54,030,000	55,055,809	△1,025,809	
	(利用者負担金収入)	7,337,000	7,324,307	12,693	
	介護負担金収入(一般)	7,337,000	7,324,307	12,693	
	居宅介護支援介護料収入	12,430,000	12,577,856	△147,856	
	居宅介護支援介護料収入	12,430,000	12,577,856	△147,856	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	2,530,000	2,480,311	49,689	
	事業費収入	2,273,000	2,228,785	44,215	
	事業負担金収入(一般)	257,000	251,526	5,474	
	利用者等利用料収入	99,397,000	100,318,762	△921,762	
	施設サービス利用料収入	150,000	149,000	1,000	
	居宅介護サービス利用料収入	245,000	249,970	△4,970	
	食費収入(公費)	10,000	9,828	172	
	食費収入(一般)	44,840,000	45,098,820	△258,820	
	食費収入(特定)	10,061,000	10,260,584	△199,584	
	居住費収入(公費)	8,000	7,659	341	
	居住費収入(一般)	33,811,000	33,955,492	△144,492	
	居住費収入(特定)	6,214,000	6,349,685	△135,685	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	170,000	163,900	6,100	
	その他の利用料収入	3,888,000	4,073,824	△185,824	
	その他の事業収入	5,417,000	6,287,573	△870,573	
	補助金事業収入(公費)	2,130,000	2,292,081	△162,081	
	補助金事業収入(一般)	1,134,000	1,134,000	0	
	受託事業収入(公費)	2,153,000	2,630,452	△477,452	
	受託事業収入(一般)		231,040	△231,040	※1
	その他の事業収入	7,207,000	7,214,621	△7,621	
	その他の事業収入	7,207,000	7,214,621	△7,621	
	受託事業収入(一般)	107,000	106,800	200	
	その他の事業収入	7,100,000	7,107,821	△7,821	
	経常経費寄附金収入	308,000	392,250	△84,250	
	受取利息配当金収入	13,000	14,269	△1,269	
その他の収入	2,181,000	2,303,651	△122,651		
受入研修費収入	10,000	50,000	△40,000		
利用者等外給食費収入	158,000	155,750	2,250		
雑収入	1,377,000	1,462,091	△85,091		
雑収入	1,377,000	1,462,091	△85,091		
その他の収入	636,000	635,810	190		
事業活動収入計(1)		557,572,000	564,178,066	△6,606,066	
支出	人件費支出	408,161,000	406,297,681	1,863,319	
	役員報酬支出	8,250,000	8,220,000	30,000	
	職員給料支出	181,400,000	180,420,086	979,914	
	職員賞与支出	40,926,000	40,922,928	3,072	

## せせらぎ苑拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	非常勤職員給与支出	123,905,000	123,086,502	818,498	
	退職給付支出	9,242,000	9,446,541	△204,541	
	法定福利費支出	44,438,000	44,201,624	236,376	
	事業費支出	86,064,000	83,503,793	2,560,207	
	給食費支出	30,920,000	30,186,900	733,100	
	介護用品費支出	5,855,000	5,621,210	233,790	
	保健衛生費支出	2,284,000	1,991,763	292,237	
	被服費支出	20,000	18,876	1,124	
	教養娯楽費支出	1,178,000	902,532	275,468	
	日用品費支出	52,000	27,257	24,743	
	水道光熱費支出	21,404,000	21,170,207	233,793	
	燃料費支出	3,592,000	3,522,846	69,154	
	消耗器具備品費支出	6,700,000	6,512,347	187,653	
	保険料支出	2,404,000	2,417,006	△13,006	
	賃借料支出	6,147,000	5,919,796	227,204	
	車両費支出	2,035,000	1,912,608	122,392	
	車両燃料費支出	2,205,000	2,128,248	76,752	
	雑支出	1,268,000	1,172,197	95,803	
	事務費支出	38,812,000	38,408,542	403,458	
	福利厚生費支出	3,516,000	3,477,736	38,264	
	職員被服費支出	3,344,000	3,306,764	37,236	
	旅費交通費支出	154,000	143,360	10,640	
	研修研究費支出	2,131,000	1,983,400	147,600	
	事務消耗品費支出	1,844,000	1,938,249	△94,249	
	印刷製本費支出	44,000	42,300	1,700	
	水道光熱費支出	360,000	334,747	25,253	
	燃料費支出	140,000	138,257	1,743	
	修繕費支出	3,210,000	3,094,397	115,603	
	通信運搬費支出	1,818,000	1,708,106	109,894	
	会議費支出	255,000	239,495	15,505	
	広報費支出	1,310,000	1,192,516	117,484	
	業務委託費支出	8,305,000	8,322,359	△17,359	
	清掃委託費支出	263,000	261,138	1,862	
	その他の委託費支出	8,042,000	8,061,221	△19,221	
	手数料支出	359,000	334,742	24,258	
	保険料支出	166,000	164,560	1,440	
	賃借料支出	6,041,000	6,028,753	12,247	
	租税公課支出	124,000	147,800	△23,800	
	保守料支出	4,223,000	4,265,142	△42,142	
	渉外費支出	370,000	422,936	△52,936	
	諸会費支出	488,000	469,700	18,300	
	雑支出	610,000	653,223	△43,223	
	雑支出	610,000	653,223	△43,223	
	利用者負担軽減額	1,371,000	1,372,892	△1,892	
	支払利息支出	1,163,000	1,161,273	1,727	
	その他の支出	346,000	503,269	△157,269	
	利用者等外給食費支出	158,000	155,750	2,250	
その他の支出	188,000	347,519	△159,519		
事業活動支出計(2)	535,917,000	531,247,450	4,669,550		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	21,655,000	32,930,616	△11,275,616		
収入					
施設整備等収入計(4)					
設備資金借入金元金償還支出	23,151,000	23,151,000	0		

## せせらぎ苑拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	固定資産取得支出	19,090,000	19,071,168	18,832	
	建物取得支出(基本財産)	1,875,000	1,859,000	16,000	
	器具及び備品取得支出	16,797,000	16,794,208	2,792	
	ソフトウェア取得支出	418,000	417,960	40	
	施設整備等支出計(5)	42,241,000	42,222,168	18,832	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△42,241,000	△42,222,168	△18,832	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	18,179,000	18,547,150	△368,150	
	退職給付引当資産取崩収入	1,679,000	2,047,150	△368,150	
	長期預り金積立資産取崩収入	1,500,000	1,500,000	0	
	施設整備等積立資産取崩収入	15,000,000	15,000,000	0	
	拠点区分間繰入金収入	1,730,000	1,727,250	2,750	
	その他の活動による収入	1,577,000	1,574,651	2,349	
	長期前払費用返還金収入	377,000	374,651	2,349	
	長期預り金収入	1,200,000	1,200,000	0	
	その他の活動収入計(7)	21,486,000	21,849,051	△363,051	
	積立資産支出	4,142,000	4,139,520	2,480	
退職給付引当資産支出	2,942,000	2,939,520	2,480		
長期預り金積立資産支出	1,200,000	1,200,000	0		
その他の活動による支出	4,454,000	4,452,040	1,960		
長期前払費用支出	2,954,000	2,952,040	1,960		
長期預り金返還支出	1,500,000	1,500,000	0		
その他の活動支出計(8)	8,596,000	8,591,560	4,440		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	12,890,000	13,257,491	△367,491		
予備費支出(10)	825,000	—	825,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△8,521,000	3,965,939	△12,486,939		
前期末支払資金残高(12)	243,439,638	243,439,638	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	234,918,638	247,405,577	△12,486,939		

※1 民間支援ハウス事業利用料

せせらぎ苑拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	554,253,275	560,023,211	△5,769,936
	施設介護料収益	221,865,964	219,672,552	2,193,412
	介護報酬収益	199,206,983	197,574,285	1,632,698
	利用者負担金収益(公費)		98,093	△98,093
	利用者負担金収益(一般)	22,658,981	22,000,174	658,807
	居宅介護料収益	148,342,693	152,433,023	△4,090,330
	(介護報酬収益)	132,689,250	136,325,086	△3,635,836
	介護報酬収益	132,325,461	135,908,587	△3,583,126
	介護予防報酬収益	363,789	416,499	△52,710
	(利用者負担金収益)	15,653,443	16,107,937	△454,494
	介護負担金収益(公費)	450,451	449,124	1,327
	介護負担金収益(一般)	15,093,301	15,612,521	△519,220
	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)	40,429	46,292	△5,863
	地域密着型介護料収益	62,380,116	63,600,208	△1,220,092
	(介護報酬収益)	55,055,809	56,540,102	△1,484,293
	介護報酬収益	55,055,809	56,540,102	△1,484,293
	(利用者負担金収益)	7,324,307	7,060,106	264,201
	介護負担金収益(一般)	7,324,307	7,060,106	264,201
	居宅介護支援介護料収益	12,577,856	12,166,565	411,291
	居宅介護支援介護料収益	12,577,856	12,166,565	411,291
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,480,311	7,549,804	△5,069,493
	事業費収益	2,228,785	6,794,360	△4,565,575
	事業負担金収益(一般)	251,526	755,444	△503,918
	利用者等利用料収益	100,318,762	101,848,694	△1,529,932
	施設サービス利用料収益	149,000	60,600	88,400
	居宅介護サービス利用料収益	249,970	247,990	1,980
	食費収益(公費)	9,828		9,828
	食費収益(一般)	45,098,820	45,735,720	△636,900
	食費収益(特定)	10,260,584	10,728,140	△467,556
	居住費収益(公費)	7,659		7,659
	居住費収益(一般)	33,955,492	33,429,286	526,206
	居住費収益(特定)	6,349,685	6,813,250	△463,565
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	163,900	648,900	△485,000
	その他の利用料収益	4,073,824	4,184,808	△110,984
	その他の事業収益	6,287,573	2,752,365	3,535,208
	補助金事業収益(公費)	2,292,081	441,285	1,850,796
	補助金事業収益(一般)	1,134,000	162,000	972,000
	受託事業収益(公費)	2,630,452	2,149,080	481,372
	受託事業収益(一般)	231,040		231,040
その他の事業収益	7,214,621	7,057,795	156,826	
その他の事業収益	7,214,621	7,057,795	156,826	
受託事業収益(一般)	106,800	137,500	△30,700	
その他の事業収益	7,107,821	6,920,295	187,526	
経常経費寄附金収益	392,250	365,948	26,302	
その他の収益	983,329	1,016,501	△33,172	
その他の収益	983,329	1,016,501	△33,172	
サービス活動収益計(1)		562,843,475	568,463,455	△5,619,980
費用	人件費	409,720,570	391,443,672	18,276,898
	役員報酬	8,220,000	8,105,000	115,000
	職員給料	180,420,086	174,685,208	5,734,878
	職員賞与	26,859,917	28,184,866	△1,324,949
	賞与引当金繰入	16,987,000	14,804,000	2,183,000
	非常勤職員給与	122,345,513	111,793,980	10,551,533
	退職給付費用	10,686,430	11,228,359	△541,929
法定福利費	44,201,624	42,642,259	1,559,365	

せせらぎ苑拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	事業費	83,503,793	83,925,524	△421,731
	給食費	30,186,900	29,708,235	478,665
	介護用品費	5,621,210	6,275,989	△654,779
	保健衛生費	1,991,763	2,261,727	△269,964
	被服費	18,876	6,350	12,526
	教養娯楽費	902,532	1,202,934	△300,402
	日用品費	27,257	37,019	△9,762
	水道光熱費	21,170,207	21,577,950	△407,743
	燃料費	3,522,846	3,864,649	△341,803
	消耗器具備品費	6,512,347	5,909,549	602,798
	保険料	2,417,006	2,614,725	△197,719
	賃借料	5,919,796	5,216,307	703,489
	車輛費	1,912,608	2,337,098	△424,490
	車輛燃料費	2,128,248	2,421,165	△292,917
	雑費	1,172,197	491,827	680,370
	事務費	38,408,542	37,865,027	543,515
	福利厚生費	3,477,736	2,956,990	520,746
	職員被服費	3,306,764	1,388,310	1,918,454
	旅費交通費	143,360	155,048	△11,688
	研修研究費	1,983,400	2,718,343	△734,943
	事務消耗品費	1,938,249	1,671,870	266,379
	印刷製本費	42,300	204,293	△161,993
	水道光熱費	334,747	340,306	△5,559
	燃料費	138,257	133,836	4,421
	修繕費	3,094,397	2,481,318	613,079
	通信運搬費	1,708,106	1,586,228	121,878
	会議費	239,495	81,083	158,412
	広報費	1,192,516	1,148,477	44,039
	業務委託費	8,322,359	11,047,889	△2,725,530
	清掃委託費	261,138	447,959	△186,821
	その他の委託費	8,061,221	10,599,930	△2,538,709
	手教料	334,742	310,636	24,106
	保険料	164,560	189,920	△25,360
	賃借料	6,028,753	6,744,278	△715,525
	租税公課	147,800	119,050	28,750
	保守料	4,265,142	3,194,223	1,070,919
	渉外費	422,936	257,350	165,586
	諸会費	469,700	498,100	△28,400
	雑費	653,223	637,479	15,744
	雑費	653,223	637,479	15,744
利用者負担軽減額	1,372,892	1,253,011	119,881	
減価償却費	46,814,433	46,309,072	505,361	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△16,179,184	△16,187,155	7,971	
その他の費用	347,519	415,144	△67,625	
その他の費用	347,519	415,144	△67,625	
	サービス活動費用計(2)	563,988,565	545,024,295	18,964,270
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,145,090	23,439,160	△24,584,250
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	14,269	35,898	△21,629
	その他のサービス活動外収益	1,667,841	1,357,312	310,529
	受入研修費収益	50,000	419,500	△369,500
	利用者等外給食収益	155,750	235,900	△80,150
	雑収益	1,462,091	701,912	760,179
雑収益	1,462,091	701,912	760,179	
	サービス活動外収益計(4)	1,682,110	1,393,210	288,900
費用				
支払利息	1,161,273	1,327,572	△166,299	
その他のサービス活動外費用	155,750	235,900	△80,150	

せせらぎ苑拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	利用者等外給食費	155,750	235,900	△80,150	
	サービス活動外費用計(5)	1,317,023	1,563,472	△246,449	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	365,087	△170,262	535,349	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△780,003	23,268,898	△24,048,901	
特別増減の部	収益	固定資産売却益		701,999	△701,999
		車両運搬具売却益		701,999	△701,999
		拠点区分間繰入金収益	1,727,250	1,706,250	21,000
	特別収益計(8)		1,727,250	2,408,249	△680,999
	費用	固定資産売却損・処分損	55,806	13,570	42,236
		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	55,805	13,569	42,236
		拠点区分間固定資産移管費用		1	△1
		特別費用計(9)	55,806	13,571	42,235
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1,671,444	2,394,678	△723,234
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		891,441	25,663,576	△24,772,135	
前期繰越活動増減差額(12)		356,042,372	340,378,796	15,663,576	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		356,933,813	366,042,372	△9,108,559	
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)		15,000,000		15,000,000
	施設整備等積立金取崩額		15,000,000		15,000,000
	その他の積立金積立額(16)			10,000,000	△10,000,000
	施設整備等積立金積立額			10,000,000	△10,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		371,933,813	356,042,372	15,891,441



せせらぎ苑拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

	資産の部			負債の部			(単位:円)
	当年度末	前年度末	増減	当年度末	前年度末	増減	
流動資産	264,410,515	269,992,784	△ 5,582,269	流動負債	57,142,938	64,508,146	△ 7,365,208
現金預金	160,388,165	174,185,700	△ 13,797,535	事業未払金	12,524,378	15,880,827	△ 3,356,449
事業未収金	84,690,791	79,683,179	5,007,612	その他の未払金	1,205,000	4,955,240	△ 3,750,240
未収金	12,464	6,872	5,592	1年以内返済予定設備資金借入金	23,151,000	23,151,000	0
未収補助金	1,822,081	241,285	1,580,796	預り金	95,149	57,368	37,781
貯蔵品	984,226	997,356	△ 13,130	職員預り金	3,177,411	5,659,711	△ 2,482,300
立替金	1,698,569	2,026,417	△ 327,848	前受金	3,000	0	3,000
前払金	406,000	0	406,000	貸与引当金	16,987,000	14,804,000	2,183,000
前払費用	1,246,754	879,775	366,979				
拠点区分間貸付金	13,161,465	11,972,200	1,189,265				
固定資産	784,289,371	822,910,173	△ 38,640,802	固定負債	168,849,580	190,419,700	△ 21,570,120
基本財産	596,089,258	633,190,741	△ 37,121,483	設備資金借入金	135,111,000	158,262,000	△ 23,151,000
土地	30,000,000	30,000,000	0	退職給付引当金	28,338,580	26,457,700	1,880,880
建物	566,089,258	603,190,741	△ 37,121,483	長期預り金	5,400,000	5,700,000	△ 300,000
その他の固定資産	188,200,113	189,719,432	△ 1,519,319	負債の部合計	225,992,518	254,927,846	△ 28,935,328
建物	255,649	267,393	△ 11,744	純資産の部			
構築物	7,420,279	8,209,702	△ 789,423	基本金	49,848,401	49,848,401	0
車両運搬具	4,273,234	5,887,348	△ 1,614,114	第1号基本金	49,848,401	49,848,401	0
器具及び備品	28,927,101	16,917,586	11,409,515	国庫補助金等特別積立金	290,905,154	307,084,338	△ 16,179,184
権利	487,060	487,060	0	その他の積立金	110,000,000	125,000,000	△ 15,000,000
ソフトウェア	341,334	0	341,334	財政調整積立金	25,000,000	25,000,000	0
退職給付引当資産	28,338,580	26,457,700	1,880,880	施設整備等積立金	85,000,000	100,000,000	△ 15,000,000
長期預り金積立資産	5,400,000	5,700,000	△ 300,000	次期繰越活動増減差額	371,933,813	356,042,372	15,891,441
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)	891,441	25,663,576	△ 24,772,135
施設整備等積立資産	85,000,000	100,000,000	△ 15,000,000				
長期前払費用	3,192,527	615,138	2,577,389				
その他の固定資産	164,349	177,505	△ 13,156	純資産の部合計	822,687,368	837,975,111	△ 15,287,743
資産の部合計	1,048,679,886	1,092,902,957	△ 44,223,071	負債及び純資産の部合計	1,048,679,886	1,092,902,957	△ 44,223,071

## 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、車両運搬具、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 ㉑）

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 ㉒）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	603,190,741	1,859,000	38,980,483	566,069,258
合計	633,190,741	1,859,000	38,980,483	596,069,258

## 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）	531,542,872 円
定期預金	10,000,000 円
財政調整積立資産	19,059,000 円
施設整備積立資産	75,000,000 円
計	635,601,872 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）	141,612,000 円
計	141,612,000 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	948,968,108	566,069,258
小計	1,515,037,366	948,968,108	566,069,258
その他の固定資産			
建物	466,062	210,413	255,649
構築物	68,672,459	61,252,180	7,420,279
車輛運搬具	20,548,413	16,275,179	4,273,234
器具及び備品	112,444,518	84,117,417	28,327,101
小計	202,131,462	161,855,189	40,276,263
合計	1,717,168,818	1,110,823,297	606,345,521

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	84,690,791	0	84,690,791
未収金	12,464	0	12,464
未収補助金	1,822,081	0	1,822,081
合計	86,525,336	0	86,525,336

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

ケアハウス拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	老人福祉事業収入	27,930,000	28,055,065	△125,065	
	運営事業収入	27,930,000	28,055,065	△125,065	
	管理費収入	2,490,000	2,551,600	△61,600	
	その他の利用料収入	12,160,000	12,396,465	△236,465	
	補助金事業収入(公費)	13,280,000	13,107,000	173,000	
	その他の事業収入	10,000	9,411	589	
	その他の事業収入	10,000	9,411	589	
	受託事業収入(公費)	10,000	9,411	589	
	受取利息配当金収入	1,000	665	335	
	その他の収入	347,000	377,510	△30,510	
	利用者等外給食費収入	4,000	3,960	40	
	雑収入	343,000	373,550	△30,550	
	雑収入	343,000	373,550	△30,550	
	事業活動収入計(1)	28,288,000	28,442,651	△154,651	
	事業活動による収支	人件費支出	15,265,000	15,163,968	101,032
職員給料支出		8,650,000	8,597,480	52,520	
職員賞与支出		2,326,000	2,325,105	895	
非常勤職員給与支出		2,100,000	2,068,965	31,035	
退職給付支出		89,000	89,000	0	
法定福利費支出		2,100,000	2,083,418	16,582	
事業費支出		7,716,000	7,573,437	142,563	
給食費支出		3,750,000	3,651,098	98,902	
保健衛生費支出		30,000	28,634	1,366	
教養娯楽費支出		73,000	71,268	1,732	
水道光熱費支出		2,352,000	2,330,161	21,839	
燃料費支出		360,000	352,276	7,724	
消耗器具備品費支出		317,000	308,373	8,627	
車輛燃料費支出		34,000	31,627	2,373	
管理費返還支出(ケアハウス)		800,000	800,000	0	
事務費支出		3,851,000	3,989,984	△138,984	
福利厚生費支出		198,000	188,373	9,627	
職員被服費支出		95,000	91,620	3,380	
旅費交通費支出		11,000	8,100	2,900	
研修研究費支出		10,000	8,528	1,472	
事務消耗品費支出		330,000	351,567	△21,567	
水道光熱費支出		588,000	582,539	5,461	
燃料費支出		100,000	95,975	4,025	
修繕費支出		400,000	506,020	△106,020	
通信運搬費支出		211,000	192,727	18,273	
広報費支出		20,000	20,126	△126	
業務委託費支出		664,000	715,108	△51,108	
清掃委託費支出		14,000	13,602	398	
その他の委託費支出		650,000	701,506	△51,506	
手数料支出		4,000	2,620	1,380	
保険料支出		335,000	334,215	785	
賃借料支出		275,000	234,073	40,927	
租税公課支出		1,000	1,000	0	
保守料支出		590,000	619,531	△29,531	
諸会費支出		5,000	20,500	△15,500	
雑支出		14,000	17,362	△3,362	
雑支出		14,000	17,362	△3,362	
その他の支出	4,000	3,960	40		
利用者等外給食費支出	4,000	3,960	40		
事業活動支出計(2)	26,836,000	26,731,349	104,651		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	1,452,000	1,711,302	△259,302		

## ケアハウス拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出 器具及び備品取得支出	3,850,000 3,850,000	3,850,000 3,850,000	0 0		
	施設整備等支出計(5)	3,850,000	3,850,000	0		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△3,850,000	△3,850,000	0		
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入 長期預り金積立資産取崩収入	1,300,000 1,300,000	1,300,000 1,300,000	0 0		
	その他の活動による収入 長期前払費用返還金収入 長期預り金収入	866,000 66,000 800,000	865,808 65,808 800,000	192 192 0		
	その他の活動収入計(7)	2,166,000	2,165,808	192		
	支出					
	積立資産支出 退職給付引当資産支出 長期預り金積立資産支出	946,000 146,000 800,000	945,680 145,680 800,000	320 320 0		
	その他の活動による支出 長期前払費用支出	865,000 865,000	864,738 864,738	262 262		
	その他の活動支出計(8)	1,811,000	1,810,418	582		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		355,000	355,390	△390	
	予備費支出(10)		75,000	—	75,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△2,118,000	△1,783,308	△334,692		
前期末支払資金残高(12)		4,787,402	4,787,402	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		2,669,402	3,004,094	△334,692		

ケアハウス拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	老人福祉事業収益	28,555,065	29,509,542	△954,477
	運営事業収益	28,555,065	29,509,542	△954,477
	管理費収益	3,051,600	3,121,360	△69,760
	その他の利用料収益	12,396,465	13,050,182	△653,717
	補助金事業収益(公費)	13,107,000	13,338,000	△231,000
	その他の事業収益	9,411	15,220	△5,809
	その他の事業収益	9,411	15,220	△5,809
	受託事業収益(公費)	9,411	15,220	△5,809
サービス活動収益計(1)		28,564,476	29,524,762	△960,286
サービス活動増減の部 費用	人件費	15,351,648	15,161,374	190,274
	職員給料	8,597,480	8,553,375	44,105
	職員賞与	1,553,105	1,556,524	△3,419
	賞与引当金繰入	814,000	772,000	42,000
	非常勤職員給与	2,068,965	2,062,910	6,055
	退職給付費用	234,680	228,968	5,712
	法定福利費	2,083,418	1,987,597	95,821
	事業費	6,773,437	6,681,540	91,897
	給食費	3,651,098	3,624,494	26,604
	保健衛生費	28,634	24,459	4,175
	教養娯楽費	71,268	58,521	12,747
	水道光熱費	2,330,161	2,399,734	△69,573
	燃料費	352,276	386,461	△34,185
	消耗器具備品費	308,373	136,009	172,364
	車輜燃料費	31,627	39,262	△7,635
	雑費		12,600	△12,600
	事務費	3,989,984	4,286,704	△296,720
	福利厚生費	188,373	132,822	55,551
	職員被服費	91,620	38,188	53,432
	旅費交通費	8,100	1,240	6,860
	研修研究費	8,528	31,598	△23,070
	事務消耗品費	351,567	257,969	93,598
	印刷製本費		10,627	△10,627
	水道光熱費	582,539	599,931	△17,392
	燃料費	96,975	106,430	△10,455
	修繕費	506,020	987,603	△481,583
	通信運搬費	192,727	176,793	15,934
	広報費	20,126	26,195	△6,069
	業務委託費	715,108	781,757	△66,649
	清掃委託費	13,602	13,471	131
	その他の委託費	701,506	768,286	△66,780
	手数料	2,620	1,966	654
	保険料	334,215	349,516	△15,301
	賃借料	234,073	245,610	△11,537
租税公課	1,000	6,100	△5,100	
保守料	619,531	480,058	139,473	
諸会費	20,500	34,000	△13,500	
雑費	17,362	18,301	△939	
雑費	17,362	18,301	△939	
減価償却費	6,551,786	6,309,299	242,487	
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)		29,165,700	28,937,762	227,938
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△601,224	587,000	△1,188,224
収益	受取利息配当金収益	665	832	△167
	その他のサービス活動外収益	377,510	341,290	36,220
	利用者等外給食収益	3,960	4,140	△180
	雑収益	373,550	337,150	36,400

ケアハウス拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	雑収益	373,550	337,150	36,400
	サービス活動外収益計(4)	378,175	342,122	36,053
	その他のサービス活動外費用	3,960	4,140	△180
	利用者等外給食費	3,960	4,140	△180
	サービス活動外費用計(5)	3,960	4,140	△180
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	374,215	337,982	36,233
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△227,009	924,982	△1,151,991
特別増減の部	拠点区分間固定資産移管収益		1	△1
	特別収益計(8)		1	△1
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)		1	△1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△227,009	924,983	△1,151,992
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	32,637,907	31,712,924	924,983
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	32,410,898	32,637,907	△227,009
	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)	32,410,898	32,637,907	△227,009

ケアハウス拠点区分 貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

		資産の部			負債の部			(単位:円)
		当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
<b>流動資産</b>								
現金預金		16,165,599	16,759,602	△594,043	流動負債	13,975,465	12,744,200	1,231,265
事業未収金		12,729,456	13,103,759	△374,303	拠点区分間借入金	13,161,465	11,972,200	1,189,265
未収金		1,286,089	1,356,265	△70,176	貸与引当金	814,000	772,000	42,000
未収補助金		22,400	26,200	△3,800				
前払費用		1,819,000	2,067,000	△248,000				
		308,614	206,378	102,236				
<b>固定資産</b>		116,231,247	118,514,103	△2,282,856	<b>固定負債</b>	8,873,260	9,253,260	△380,000
基本財産		102,425,813	108,581,370	△6,155,557	退職給付引当金	2,065,080	1,945,080	120,000
建物		102,425,813	108,581,370	△6,155,557	長期預り金	6,808,180	7,308,180	△500,000
その他の固定資産		13,805,434	9,932,733	3,872,701		22,848,725	21,997,460	851,265
権利物		2	7,335	△7,333	<b>純資産の部</b>			
器具及び備品		4,025,793	564,689	3,461,104	基本金	11,046,044	11,046,044	0
退職給付引当資産		2,065,080	1,945,080	120,000	第1号基本金	11,046,044	11,046,044	0
長期預り金積立資産		6,808,180	7,308,180	△500,000	国庫補助金等特別積立金	66,091,139	69,592,294	△3,501,155
長期前払費用		906,379	107,449	798,930	その他の積立金			
					次期繰越活動増減差額	32,410,898	32,637,907	△227,009
					(うち当期活動増減差額)	△227,009	924,983	△1,151,992
					<b>純資産の部合計</b>	109,548,081	113,276,245	△3,728,164
					<b>負債及び純資産の部合計</b>	132,396,806	135,273,705	△2,876,899
		132,396,806	135,273,705	△2,876,899				
					<b>資産の部合計</b>			



## 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(㊸)）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(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
建物	108,581,370	0	6,155,557	102,425,813
合計	108,581,370	0	6,155,557	102,425,813

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） 102,425,813 円  
 計 102,425,813 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）	56,736,000 円
計	56,736,000 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	191,893,154	102,425,813
小計	294,318,967	191,893,154	102,425,813
その他の固定資産			
構築物	9,977,266	9,977,264	2
器具及び備品	6,059,435	2,033,642	4,025,793
小計	16,036,701	12,010,906	4,025,795
合計	310,355,668	203,904,060	106,451,608

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	1,286,089	0	1,286,089
未収金	22,400	0	22,400
未収補助金	1,819,000	0	1,819,000
合計	3,127,489	0	3,127,489

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)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考		
収入	保育事業収入	166,430,000	166,446,202	△16,202			
	委託費収入	138,800,000	140,232,760	△1,432,760			
	利用者等利用料収入	4,400,000	4,416,952	△16,952			
	利用者等利用料収入(一般)	4,400,000	4,416,952	△16,952			
	その他の事業収入	23,230,000	21,796,490	1,433,510			
	補助金事業収入(公費)	22,650,000	21,243,240	1,406,760			
	補助金事業収入(一般)	580,000	553,250	26,750			
	経常経費寄附金収入	200,000	225,001	△25,001			
	受取利息配当金収入	21,000	20,603	397			
	その他の収入	1,418,000	1,421,130	△3,130			
	受入研修費収入	20,000	20,000	0			
	利用者等外給食費収入	1,360,000	1,344,950	15,050			
	雑収入	38,000	56,180	△18,180			
	雑収入	38,000	56,180	△18,180			
	事業活動収入計(1)	168,069,000	168,112,936	△43,936			
	事業活動による収支	支出	人件費支出	127,173,000	127,138,098	34,902	
			職員給料支出	60,700,000	60,729,218	△29,218	
職員賞与支出			16,500,000	16,673,083	△173,083		
非常勤職員給与支出			29,100,000	29,172,136	△72,136		
派遣職員費支出			4,750,000	4,691,124	58,876		
退職給付支出			1,673,000	1,348,584	324,416		
法定福利費支出			14,450,000	14,523,953	△73,953		
事業費支出			17,883,000	17,145,137	737,863		
給食費支出			9,700,000	9,563,196	136,804		
保健衛生費支出			150,000	158,380	△8,380		
保育材料費支出			1,750,000	1,686,417	63,583		
水道光熱費支出			3,600,000	3,415,299	184,701		
燃料費支出			1,300,000	981,725	318,275		
消耗器具備品費支出			850,000	807,322	42,678		
保険料支出			480,000	479,364	636		
車輛費支出			14,000	13,878	122		
車輛燃料費支出			35,000	36,256	△1,256		
雑支出		4,000	3,300	700			
事務費支出		12,091,000	11,381,331	709,669			
福利厚生費支出		1,195,000	1,158,807	36,193			
職員被服費支出		112,000	111,432	568			
旅費交通費支出		18,000	15,480	2,520			
研修研究費支出		600,000	545,803	54,197			
事務消耗品費支出		400,000	440,252	△40,252			
燃料費支出		3,000	2,777	223			
修繕費支出		4,600,000	3,756,764	843,236			
通信運搬費支出		280,000	277,063	2,937			
会議費支出		11,000	10,520	480			
広報費支出		200,000	191,000	9,000			
業務委託費支出		2,360,000	2,416,606	△56,606			
その他の委託費支出		2,360,000	2,416,606	△56,606			
手数料支出		110,000	104,582	5,418			
貸借料支出		212,000	211,512	488			
土地・建物賃借料支出		120,000	120,000	0			
保守料支出		1,110,000	1,256,620	△146,620			
雑支出		760,000	762,113	△2,113			
雑支出		760,000	762,113	△2,113			
その他の支出		1,598,000	1,582,539	15,461			
利用者等外給食費支出		1,360,000	1,344,950	15,050			
その他の支出		238,000	237,589	411			
事業活動支出計(2)		158,745,000	157,247,105	1,497,895			

## 甲南のぞみ保育園拠点区分 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		9,324,000	10,865,831	△1,541,831	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	512,000	511,500	500	
	施設整備等補助金収入	512,000	511,500	500	
	施設整備等収入計(4)	512,000	511,500	500	
	支出				
固定資産取得支出	4,357,000	5,165,220	△808,220		
建物取得支出(基本財産)		810,000	△810,000		
建物取得支出	2,514,000	2,513,592	408		
器具及び備品取得支出	1,331,000	1,330,128	872		
その他の固定資産取得支出	512,000	511,500	500		
施設整備等支出計(5)	4,357,000	5,165,220	△808,220		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△3,845,000	△4,653,720	808,720		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	414,000	414,000	0	
	退職給付引当資産取崩収入	414,000	414,000	0	
	その他の活動収入計(7)	414,000	414,000	0	
	支出				
積立資産支出	2,724,000	2,723,200	800		
退職給付引当資産支出	1,124,000	1,123,200	800		
保育所施設・設備整備積立資産支出	1,600,000	1,600,000	0		
拠点区分間繰入金支出	1,730,000	1,727,250	2,750		
その他の活動による支出	357,000	356,550	450		
長期前払費用支出	357,000	356,550	450		
その他の活動支出計(8)	4,811,000	4,807,000	4,000		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,397,000	△4,393,000	△4,000		
予備費支出(10)	250,000	—	250,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	832,000	1,819,111	△987,111		
前期末支払資金残高(12)	38,986,387	38,986,387	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	39,818,387	40,805,498	△987,111		

甲南のぞみ保育園拠点区分 事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日(至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	166,446,202	159,786,932	6,659,270
	委託費収益	140,232,760	133,653,520	6,579,240
	利用者等利用料収益	4,416,952	2,064,896	2,352,056
	利用者等利用料収益(一般)	4,416,952	2,064,896	2,352,056
	その他の事業収益	21,796,490	24,068,516	△2,272,026
	補助金事業収益(公費)	21,243,240	23,112,196	△1,868,956
	補助金事業収益(一般)	553,250	956,320	△403,070
	経常経費寄附金収益	225,001	139,070	85,931
	その他の収益	237,589	342,876	△105,287
	その他の収益	237,589	342,876	△105,287
サービス活動収益計(1)		166,908,792	160,268,878	6,639,914
サービス活動増減の部 費用	人件費	127,392,887	122,020,958	5,371,929
	職員給料	60,729,218	54,888,657	5,840,561
	職員賞与	11,630,883	14,582,808	△2,951,925
	賞与引当金繰入	4,927,000	5,619,000	△692,000
	非常勤職員給与	28,595,336	26,319,980	2,275,356
	派遣職員費	4,691,124	4,443,579	247,545
	退職給付費用	2,295,373	2,199,998	95,375
	法定福利費	14,523,953	13,966,936	557,017
	事業費	17,145,137	17,569,711	△424,574
	給食費	9,563,196	9,965,625	△402,429
	保健衛生費	158,380	203,711	△45,331
	保育材料費	1,686,417	1,741,220	△54,803
	水道光熱費	3,415,299	3,077,549	337,750
	燃料費	981,725	1,017,425	△35,700
	消耗器具備品費	807,322	1,034,832	△227,510
	保険料	479,364	455,299	24,065
	車輛費	13,878	22,680	△8,802
	車輛燃料費	36,256	22,648	13,608
	雑費	3,300	28,722	△25,422
	事務費	11,381,331	7,756,614	3,624,717
	福利厚生費	1,158,807	925,318	233,489
	職員被服費	111,432		111,432
	旅費交通費	15,480	13,690	1,790
	研修研究費	545,803	803,514	△257,711
	事務消耗品費	440,252	947,578	△507,326
	燃料費	2,777	2,397	380
	修繕費	3,756,764	315,640	3,441,124
	通信運搬費	277,063	241,695	35,368
	会議費	10,520	26,095	△15,575
	広報費	191,000	210,060	△19,060
	業務委託費	2,416,606	1,862,487	554,119
	その他の委託費	2,416,606	1,862,487	554,119
	手数料	104,582	365,183	△260,601
	賃借料	211,512	366,172	△154,660
	土地・建物賃借料	120,000	120,000	0
	保守料	1,256,620	1,265,562	△8,942
	雑費	762,113	291,223	470,890
	雑費	762,113	291,223	470,890
	減価償却費	13,796,717	12,763,438	1,033,279
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,885,187	△8,708,735	△176,452
その他の費用	237,589	342,876	△105,287	
その他の費用	237,589	342,876	△105,287	
サービス活動費用計(2)		161,068,474	151,744,862	9,323,612
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		5,840,318	8,524,016	△2,683,698
受取利息配当金収益		20,603	27,347	△6,744



甲南のぞみ保育園拠点区分 貸借対照表

令和 2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	45,846,528	48,132,140	△2,285,612	流動負債	9,968,030	14,764,753	△4,796,723
現金預金	37,014,858	40,559,828	△3,544,970	事業未払金	4,824,732	7,492,627	△2,667,895
事業未収金	4,247,780	1,771,960	2,475,820	預り金	2,250	2,250	0
未収補助金	4,235,240	5,332,196	△1,096,956	職員預り金	214,048	1,650,876	△1,436,828
貯蔵品	55,214	55,886	△672	賞与引当金	4,927,000	5,619,000	△692,000
立替金	0	154	△154				
前払費用	293,436	412,116	△118,680				
固定資産	274,239,754	280,764,384	△6,524,630	固定負債	7,512,472	7,362,152	150,320
基本財産	152,491,507	161,919,612	△9,428,105	退職給付引当金	7,512,472	7,362,152	150,320
建物	152,491,507	161,919,612	△9,428,105	負債の部合計	17,480,502	22,126,905	△4,646,403
その他の固定資産	121,748,247	118,844,772	2,903,475	純資産の部			
建物	2,273,964	0	2,273,964	基本金	134,805,377	143,179,064	△8,373,687
構築物	13,366,185	15,252,897	△1,886,712	国庫補助金等特別積立金	93,900,000	92,300,000	1,600,000
車輜運搬具	346,443	666,230	△319,787	その他の積立金	30,000,000	30,000,000	0
器具及び備品	3,392,345	3,149,003	243,342	人件費積立金(保育)	12,400,000	12,400,000	0
権利	105,000	105,000	0	修繕積立金(保育)	4,500,000	4,500,000	0
退職給付引当資産	7,512,472	7,362,152	150,320	備品等購入積立金(保育)	47,000,000	45,400,000	1,600,000
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	73,900,403	71,290,555	2,609,848
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	4,209,848	7,527,932	△3,318,084
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)			
保育所施設・設備整備積立資産	47,000,000	45,400,000	1,600,000				
長期前払費用	356,550	0	356,550				
その他の固定資産	495,288	9,490	485,798				
資産の部合計	320,086,282	328,896,524	△8,810,242	純資産の部合計	302,605,780	306,769,619	△4,163,839
				負債及び純資産の部合計	320,086,282	328,896,524	△8,810,242

(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、車両運搬具、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(㉑)）は省略している。  
(3) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(㉒)）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	161,919,612	810,000	10,238,105	152,491,507
合計	161,919,612	810,000	10,238,105	152,491,507

## 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。

人件費積立資産	12,400,000 円
保育所施設・設備整備積立資産	10,000,000 円
計	22,400,000 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）	64,500,000 円
計	64,500,000 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	252,655,829	100,164,322	152,491,507
小計	252,655,829	100,164,322	152,491,507
その他の固定資産			
建物	2,513,592	239,628	2,273,964
構築物	20,013,654	6,647,469	13,366,185
車両運搬具	2,026,150	1,679,707	346,443
器具及び備品	19,992,181	16,599,836	3,392,345
小計	44,545,577	25,166,640	19,378,937
合計	297,201,406	125,330,962	171,870,444

## 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	4,247,780	0	4,247,780
未収補助金	4,235,240	0	4,235,240
合計	8,483,020	0	8,483,020

## 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・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金	現金		運転資金として			1,001,316
	当座預金		運転資金として			173,131,163
	定期預金		運転資金として			10,000,000
	積立預金		運転資金として			26,000,000
事業未収金	国民健康保険連合会会費		現金預金小計			210,132,479
未収金	東京海上日動		自費研費機設器具上代等			90,224,660
						34,864
未収補助金	滋賀県		平成31年度経費老人ホーム事務費補助金等			7,876,321
貯蔵品			切手、はがき、収入印紙、未償食、図書カード等			1,039,440
立替金	職員互助会		互助会立替、職員オプション健康診断料等			1,568,569
前払金			支払物件 差入保証金			406,000
前払費用	あいおい損害保険料		令和2年度分企業財産包括保険料等			1,848,804
			流動資産小計			313,261,137
<b>2 固定資産</b>						
<b>(I) 基本財産</b>						
土地	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木559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	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木555番地ほか	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	1,153,276,539	753,660,530	101,616,029
	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木555番地ほか	1001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	90,069,447	60,011,301	29,998,146
	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木555番地ほか	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	35,969,000	23,163,145	13,776,853
	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木555番地ほか	2013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	121,528,683	33,377,070	88,151,613
	甲賀市甲南町葛木559番地2 ビル・アトみせせらぎ苑	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	111,767,505	76,736,119	34,926,386
			せせらぎ苑小計			306,669,258
	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木555番地ほか	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	292,920,267	193,598,299	101,921,969
	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木555番地ほか	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	108,031	149,669
	(ケアハウス拠点) 甲賀市甲南町葛木555番地ほか	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	766,616	354,182
			ケアハウス小計			102,125,812
	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町御倉233番地	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	239,773,956	95,771,694	141,092,352
	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町御倉233番地	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	12,651,873	4,392,718	8,259,155
			甲南のぞみ保育園小計			152,491,307
			建物小計			820,986,578
			基本財産小計			650,996,578
<b>(II) その他の固定資産</b>						
建物	(せせらぎ苑拠点) 甲賀市甲南町葛木559番地2 ゴキ保育園	2001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	466,067	210,413	355,619
	(甲南のぞみ保育園拠点) 甲賀市甲南町御倉233番地 風見体育館改修工事	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	2,518,592	239,678	2,273,961
構築物	緑化整備工事		建物小計			2,529,613
車輜運具	ダンプ 3台		社会福祉事業に使用している	95,663,379	77,876,913	20,786,466
器具及び備品	自動車洗車機		社会福祉事業に使用している	22,574,363	17,954,688	4,619,677
権利	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	ワイズマンソフトバック		社会福祉事業に使用している	1,491,000	1,153,666	341,334
退職給付引当資産			退職給付引当金			37,916,132
長期前払資産	从こうか甲南支所普通貯金		長期前払金			12,208,180
人件費積立資産(保)	从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積立			30,000,000
修繕積立資産(保)	从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積立			12,400,000
備品等購入積立資産(保)	西宮みらい銀行甲南支所定期貯金		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積立			4,500,000
保育所施設・設備整備積立資産	从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積立			47,000,000
財政調整積立資産	从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積立			25,000,000
施設整備等積立資産	从こうか甲南支所定期貯金		将来における施設整備のために積み立てている積立			85,000,000
長期前払費用	あいおい損害保険料		企業財産包括保険料等			4,455,456
その他の固定資産	リサイクル積立金		社会福祉事業に使用している			67,280
	下米出費積立金		社会福祉事業に使用している	707,870	115,515	592,357
			その他の固定資産小計			659,637
			固定資産小計			323,753,794
			資産合計			1,184,740,372
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給付材料					17,319,110
その他の未払金	ひかりデンキ					1,405,000
1年以内返済予定設備資金借入金	甲賀貸付					23,161,000
預り金	国民健康保険					97,399
職員預り金	社会保険料					3,391,459
前受金	福祉施設					3,000
貸付引当金	貸付引当金					22,728,000
			流動負債小計			67,924,968
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	甲賀貸付					135,111,000
退職給付引当金	退職給付引当金					37,916,132
長期前払金	人前借入金					12,208,180
			固定負債小計			185,235,312
			負債合計			253,160,280
			純資産			1,234,581,229





# 監査報告書

令和2年5月20日

社会福祉法人甲南会

理事長 森田 則久 様

監事 吉村清伸 

監事 志田香一 

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

## 1 監査の方法及びその内容

- (1) 実施日時： 令和2年5月20日 9時30分～11時00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 思田隆、苑長 尾崎美登里、園長 江森みづ

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