

令和元年度
決算報告書

(自) 平成31年4月1日

(至) 令和2年3月31日

社会福祉法人 信楽福社会

法人全体 計算関係書類及び財産目録

- | | |
|---------------------------------------|---------|
| <input type="checkbox"/> 法人単位資金収支計算書 | 第一号第一様式 |
| <input type="checkbox"/> 事業区分資金収支内訳表 | 第一号第三様式 |
| <input type="checkbox"/> 法人単位事業活動計算書 | 第二号第一様式 |
| <input type="checkbox"/> 事業区分事業活動内訳表 | 第二号第三様式 |
| <input type="checkbox"/> 法人単位貸借対照表 | 第三号第一様式 |
| <input type="checkbox"/> 事業区分貸借対照表内訳表 | 第三号第三様式 |
| <input type="checkbox"/> 注記 法人全体 | 別紙 1 |
| <input type="checkbox"/> 財産目録 | |

法人全体

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

第一号第一様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	1,266,684,000	1,271,311,547	-4,627,547	
		借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000		
		経常経費寄附金収入	200,000	250,000	-50,000	
		受取利息配当金収入	94,000	94,940	-940	
		その他の収入	15,979,000	16,015,353	-36,353	
		事業活動収入計(1)	1,284,957,000	1,289,671,840	-4,714,840	
	支出	人件費支出	871,970,000	882,874,658	-10,904,658	
		事業費支出	204,016,000	201,160,782	2,855,218	
		事務費支出	84,704,000	77,017,075	7,686,925	
		利用者負担軽減額	1,260,000	1,188,105	71,895	
支払利息支出		14,921,000	13,819,640	1,101,360		
その他の支出		222,000	38,246	183,754		
	事業活動支出計(2)	1,177,093,000	1,176,098,506	994,494		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	107,864,000	113,573,334	-5,709,334		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	160,000	302,012	-142,012	
		その他の施設整備等による収入		89,736	-89,736	
		施設整備等収入計(4)	160,000	391,748	-231,748	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	69,647,000	69,601,000	46,000	
		固定資産取得支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	9,420,000 6,700,000	7,729,788 7,547,568	1,690,212 -847,568	
	施設整備等支出計(5)	85,767,000	84,878,356	888,644		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-85,607,000	-84,486,608	-1,120,392		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		117,450	-117,450	
		その他の活動収入計(7)		117,450	-117,450	
	支出	積立資産支出	17,937,000	22,569,320	-4,632,320	
		その他の活動支出計(8)	17,937,000	22,569,320	-4,632,320	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-17,937,000	-22,451,870	4,514,870		
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,320,000	6,634,856	-2,314,856		
	前期末支払資金残高(12)	392,586,421	392,586,421			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	396,906,421	399,221,277	-2,314,856		

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

第二号第一様式 (第二十三条第四項関係)
 (単位:円)

勘定科目			当年度決算	前年度決算	増減
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	1,271,311,547	1,257,505,636	13,805,911
		経常経費寄附金収益	250,000	645,000	-395,000
		サービス活動収益計(1)	1,271,561,547	1,258,150,636	13,410,911
	費用	人件費	892,498,528	869,852,327	22,646,201
		事業費	201,160,782	196,408,109	4,752,673
		事務費	77,017,075	76,044,850	972,225
		利用者負担軽減額	1,188,105	1,477,529	-289,424
		減価償却費	166,468,450	167,316,139	-847,689
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-75,345,311	-74,923,960	-421,351
		サービス活動費用計(2)	1,262,987,629	1,236,174,994	26,812,635
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,573,918	21,975,642	-13,401,724	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,000,000	2,000,000	
		受取利息配当金収益	94,940	8,106	86,834
		その他のサービス活動外収益	16,115,353	16,234,127	-118,774
		サービス活動外収益計(4)	18,210,293	18,242,233	-31,940
	費用	支払利息	13,819,640	14,388,392	-568,752
		その他のサービス活動外費用	38,246	212,418	-174,172
		サービス活動外費用計(5)	13,857,886	14,600,810	-742,924
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,352,407	3,641,423	710,984
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	12,926,325	25,617,065	-12,690,740
	特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	302,012	
固定資産受贈額				147,000	-147,000
特別収益計(8)			302,012	147,000	155,012
費用		固定資産売却損・処分損	678,589		678,589
		国庫補助金等特別積立金積立額	302,012		302,012
	特別費用計(9)	980,601		980,601	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	-678,589	147,000	-825,589	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,247,736	25,764,065	-13,516,329	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	132,395,822	138,931,757	-6,535,935
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	144,643,558	164,695,822	-20,052,264
		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)	15,000,000	32,300,000	-17,300,000
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	129,643,558	132,395,822	-2,752,264

法人単位貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

第三号第一様式（第二十七条第四項関係）
（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	471,369,540	466,534,761	4,834,779	流動負債	179,227,831	179,916,908	-689,077
現金預金	286,572,262	287,642,478	-1,070,216	事業未払金	53,900,497	48,297,996	5,602,501
事業未収金	184,064,624	177,863,534	6,201,090	1年以内返済予定設備資金借入金	68,552,000	69,601,000	-1,049,000
未収補助金	85,239	244,621	-159,382	1年以内返済予定リース債務	7,547,568	7,547,568	
立替金	388,201	691,392	-303,191	預り金	181,910	1,081,505	-899,595
前払金	169,478		169,478	職員預り金	12,665,856	19,168,839	-6,502,983
前払費用	89,736	89,736		前受金	5,400,000	5,400,000	
仮払金		3,000	-3,000	賞与引当金	30,980,000	28,820,000	2,160,000
固定資産	2,342,299,732	2,482,399,489	-140,099,757	固定負債	900,958,222	972,738,560	-71,780,338
基本財産	2,023,237,944	2,159,061,028	-135,823,084	設備資金借入金	838,272,000	906,824,000	-68,552,000
土地	326,541,500	326,541,500		リース債務	7,122,040	14,669,608	-7,547,568
建物	1,696,666,444	1,832,489,528	-135,823,084	退職給付引当金	55,564,182	51,244,952	4,319,230
定期預金	30,000	30,000		負債の部合計	1,080,186,053	1,152,655,468	-72,469,415
その他の固定資産	319,061,788	323,338,461	-4,276,673				
土地	10,473,640	10,473,640		純 資 産 の 部			
構築物	9,479,141	10,453,711	-974,570	基本金	599,308,015	599,308,015	
機械及び装置	105,854,106	114,357,022	-8,502,916	基本金	599,308,015	599,308,015	
車輛運搬具	4,700,836	2,576,466	2,124,370	国庫補助金等特別積立金	913,231,646	988,274,945	-75,043,299
器具及び備品	25,673,399	35,102,177	-9,428,778	国庫補助金等特別積立金	913,231,646	988,274,945	-75,043,299
有形リース資産	13,947,620	21,495,188	-7,547,568	その他の積立金	91,300,000	76,300,000	15,000,000
権利	374,920	374,920		退職給与積立金	32,900,000	27,900,000	5,000,000
ソフトウェア	1,083,378	194,829	888,549	修繕積立金	58,400,000	48,400,000	10,000,000
退職給付引当資産	55,564,182	51,256,952	4,307,230	次期繰越活動増減差額	129,643,558	132,395,822	-2,752,264
退職給与積立資産	32,900,000	27,900,000	5,000,000	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	129,643,558	132,395,822	-2,752,264
修繕積立資産	58,400,000	48,400,000	10,000,000		12,247,736	25,764,065	-13,516,329
長期前払費用	7,478	97,214	-89,736	純資産の部合計	1,733,483,219	1,796,278,782	-62,795,563
その他の固定資産	603,088	656,342	-53,254	負債及び純資産の部合計	2,813,669,272	2,948,934,250	-135,264,978
資産の部合計	2,813,669,272	2,948,934,250	-135,264,978				

社会福祉事業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

第一号第三様式(第十七条第四項関係)
 (単位:円)

勘定科目		本部	信楽荘	樹の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	120,000	665,428,982	605,762,565	1,271,311,547	1,271,311,547
		借入金利息補助金収入			2,000,000	2,000,000	2,000,000
		経常経費寄附金収入		250,000		250,000	250,000
		受取利息配当金収入	66	10,340	84,534	94,940	94,940
		その他の収入	220,500	1,853,714	13,941,139	16,015,353	16,015,353
	事業活動収入計(1)		340,566	667,543,036	621,788,238	1,289,671,840	1,289,671,840
	支出	人件費支出	6,633,008	478,994,729	397,246,921	882,874,658	882,874,658
		事業費支出	227,046	98,266,927	102,666,809	201,160,782	201,160,782
		事務費支出	1,426,320	32,816,625	42,774,130	77,017,075	77,017,075
		利用者負担軽減額		1,183,155	4,950	1,188,105	1,188,105
支払利息支出			4,530,833	9,288,807	13,819,640	13,819,640	
その他の支出		37,346	900	38,246	38,246	38,246	
事業活動支出計(2)		8,286,374	615,829,615	551,982,517	1,176,098,506	1,176,098,506	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		-7,945,808	51,713,421	69,805,721	113,573,334	113,573,334	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入		302,012		302,012	302,012
		その他の施設整備等による収入		89,736		89,736	89,736
		施設整備等収入計(4)		391,748		391,748	391,748
	支出	設備資金借入金元金償還支出		19,233,000	50,368,000	69,601,000	69,601,000
		固定資産取得支出		6,357,980	1,371,808	7,729,788	7,729,788
ファイナンス・リース債務の返済支出		3,477,312	4,070,256	7,547,568	7,547,568		
施設整備等支出計(5)			29,068,292	55,810,064	84,878,356	84,878,356	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			-28,676,544	-55,810,064	-84,486,608	-84,486,608	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		107,850	9,600	117,450	117,450
		拠点区分間繰入金収入	10,000,000			10,000,000	-10,000,000
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	107,850	9,600	10,117,450	-10,000,000
	支出	積立資産支出		14,255,600	8,313,720	22,569,320	22,569,320
		拠点区分間繰入金支出		5,000,000	5,000,000	10,000,000	-10,000,000
その他の活動支出計(8)			19,255,600	13,313,720	32,569,320	22,569,320	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		10,000,000	-19,147,750	-13,304,120	-22,451,870	-22,451,870	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)		2,054,192	3,889,127	691,537	6,634,856	6,634,856	
前期末支払資金残高(11)		6,014,629	284,304,690	102,267,102	392,586,421	392,586,421	
当期末支払資金残高(10)+(11)		8,068,821	288,193,817	102,958,639	399,221,277	399,221,277	

社会福祉事業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

第二号第三様式 (第二十三条第四項関係)
(単位: 円)

勘定科目		本部	信楽荘	樹の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	120,000	665,428,982	605,762,565	1,271,311,547		1,271,311,547
	経常経費寄附金収益		250,000		250,000		250,000
	サービス活動収益計(1)	120,000	665,678,982	605,762,565	1,271,561,547		1,271,561,547
	費用	6,633,008	485,692,479	400,173,041	892,498,528		892,498,528
	人件費	227,046	98,266,927	102,666,809	201,160,782		201,160,782
	事業費	1,426,320	32,816,625	42,774,130	77,017,075		77,017,075
	事務費		1,183,155	4,950	1,188,105		1,188,105
	利用者負担軽減額	948,734	62,975,784	102,543,932	166,468,450		166,468,450
	減価償却費	-469,351	-24,026,386	-50,849,574	-75,345,311		-75,345,311
	国庫補助金等特別積立金取崩額	8,765,757	656,908,584	597,313,288	1,262,987,629		1,262,987,629
サービス活動費用計(2)	8,765,757	656,908,584	597,313,288	1,262,987,629		1,262,987,629	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,645,757	8,770,398	8,449,277	8,573,918		8,573,918	
サービス活動外増減の部	収益						
	借入金利息補助金収益			2,000,000	2,000,000		2,000,000
	受取利息配当金収益	66	10,340	84,534	94,940		94,940
	その他のサービス活動外収益	220,500	1,953,714	13,941,139	16,115,353		16,115,353
	サービス活動外収益計(4)	220,566	1,964,054	16,025,673	18,210,293		18,210,293
	費用						
	支払利息		4,530,833	9,288,807	13,819,640		13,819,640
	その他のサービス活動外費用		37,346	900	38,246		38,246
	サービス活動外費用計(5)		4,568,179	9,289,707	13,857,886		13,857,886
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	220,566	-2,604,125	6,735,966	4,352,407		4,352,407
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,425,191	6,166,273	15,185,243	12,926,325		12,926,325	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収益		302,012		302,012		302,012
	拠点区分間繰入金収益	10,000,000			10,000,000	-10,000,000	
	特別収益計(8)	10,000,000	302,012		10,302,012	-10,000,000	302,012
	費用						
	固定資産売却損・処分損		678,587	2	678,589		678,589
	国庫補助金等特別積立金積立額		302,012		302,012		302,012
	拠点区分間繰入金費用		5,000,000	5,000,000	10,000,000	-10,000,000	
	特別費用計(9)		5,980,599	5,000,002	10,980,601	-10,000,000	980,601
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,000,000	-5,678,587	-5,000,002	-678,589		-678,589
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,574,809	487,686	10,185,241	12,247,736		12,247,736	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,604,699	149,753,752	-43,962,629	132,395,822		132,395,822
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,179,508	150,241,438	-33,777,388	144,643,558		144,643,558
	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)		10,000,000	5,000,000	15,000,000		15,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	28,179,508	140,241,438	-38,777,388	129,643,558		129,643,558

社会福祉事業事業区分貸借対照表内訳表
令和 2年 3月31日現在

第三号第三様式（第二十七条第四項関係）
(単位：円)

勘定科目	本部	信楽荘	樹の郷	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	180,334,677	450,152,199	245,837,252	876,324,128	-404,954,588	471,369,540
現金預金	11,903,245	202,465,297	72,203,720	286,572,262		286,572,262
事業未収金		96,535,529	87,529,095	184,064,624		184,064,624
未収補助金		85,239		85,239		85,239
立替金		17,136	371,065	388,201		388,201
前払金		169,478		169,478		169,478
前払費用		89,736		89,736		89,736
拠点区分間貸付金	168,431,432	150,789,784	85,733,372	404,954,588	-404,954,588	
固定資産	50,009,165	1,317,472,167	974,818,400	2,342,299,732		2,342,299,732
基本財産	39,295,956	1,168,675,318	815,266,670	2,023,237,944		2,023,237,944
土地	18,515,280	164,376,220	143,650,000	326,541,500		326,541,500
建物	20,750,676	1,004,299,098	671,616,670	1,696,666,444		1,696,666,444
定期預金	30,000			30,000		30,000
その他の固定資産	10,713,209	148,796,849	159,551,730	319,061,788		319,061,788
土地	10,473,640			10,473,640		10,473,640
構築物		4,604,191	4,874,950	9,479,141		9,479,141
機械及び装置			105,854,106	105,854,106		105,854,106
車輛運搬具	1	4,536,929	163,906	4,700,836		4,700,836
器具及び備品	229,688	13,643,849	11,799,862	25,673,399		25,673,399
有形リース資産		6,241,572	7,706,048	13,947,620		13,947,620
権利		374,920		374,920		374,920
ソフトウェア		1,083,378		1,083,378		1,083,378
退職給付引当資産		36,780,142	18,784,040	55,564,182		55,564,182
退職給与積立資産		22,900,000	10,000,000	32,900,000		32,900,000
修繕積立資産		58,400,000		58,400,000		58,400,000
長期前払費用		7,478		7,478		7,478
その他の固定資産	9,880	224,390	368,818	603,088		603,088
資産の部合計	230,343,842	1,767,624,366	1,220,655,652	3,218,623,860	-404,954,588	2,813,669,272
流動負債	172,265,856	202,775,694	209,140,869	584,182,419	-404,954,588	179,227,831
事業未払金		16,567,602	37,332,895	53,900,497		53,900,497
1年以内返済予定設備資金借入金		18,900,000	49,652,000	68,552,000		68,552,000
1年以内返済予定リース債務		3,477,312	4,070,256	7,547,568		7,547,568
預り金		178,462	3,448	181,910		181,910
職員預り金	6,663	6,543,198	6,115,995	12,665,856		12,665,856
前受金		5,400,000		5,400,000		5,400,000
拠点区分間借入金	172,259,193	133,269,120	99,426,275	404,954,588	-404,954,588	
賞与引当金		18,440,000	12,540,000	30,980,000		30,980,000
固定負債		308,619,402	592,338,820	900,958,222		900,958,222
設備資金借入金		269,075,000	569,197,000	838,272,000		838,272,000
リース債務		2,764,260	4,357,780	7,122,040		7,122,040
退職給付引当金		36,780,142	18,784,040	55,564,182		55,564,182
負債の部合計	172,265,856	511,395,096	801,479,689	1,485,140,641	-404,954,588	1,080,186,053
基本金	20,447,440	578,860,575		599,308,015		599,308,015
基本金	20,447,440	578,860,575		599,308,015		599,308,015
国庫補助金等特別積立金	9,451,038	455,827,257	447,953,351	913,231,646		913,231,646
国庫補助金等特別積立金	9,451,038	455,827,257	447,953,351	913,231,646		913,231,646
その他の積立金		81,300,000	10,000,000	91,300,000		91,300,000
退職給与積立金		22,900,000	10,000,000	32,900,000		32,900,000
修繕積立金		58,400,000		58,400,000		58,400,000
次期繰越活動増減差額	28,179,508	140,241,438	-38,777,388	129,643,558		129,643,558
次期繰越活動増減差額	28,179,508	140,241,438	-38,777,388	129,643,558		129,643,558
(うち当期活動増減差額)	1,574,809	487,686	10,185,241	12,247,736		12,247,736
純資産の部合計	58,077,986	1,256,229,270	419,175,963	1,733,483,219		1,733,483,219
負債及び純資産の部合計	230,343,842	1,767,624,366	1,220,655,652	3,218,623,860	-404,954,588	2,813,669,272

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

・建物並びに器具及び備品一定額法

・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 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給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の累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

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

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

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

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・・・社会福祉事業のみのため省略

(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) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部

「本部」

イ 信楽荘(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム信楽荘」

「信楽荘ショートステイサービス」

「信楽荘デイサービスセンター」

「信楽荘居宅介護支援センター」

「グループホーム」

「信楽荘ユニット型」

ウ 樹の郷(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム樹の郷」

「ショートステイサービス」

「デイサービスセンター」

「樹の郷居宅介護支援センター」

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	326,541,500	0	0	326,541,500
建物	1,831,797,997	0	135,131,553	1,696,666,444
定期預金	30,000	0	0	30,000
合計	2,158,369,497	0	135,131,553	2,023,237,944

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)	905,432,448円
計	905,432,448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)	614,928,000円
計	614,928,000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
建物(基本財産)	3,282,431,754	1,585,765,310	1,696,666,444
構築物	31,627,256	22,148,115	9,479,141
機械装置	144,117,228	38,263,122	105,854,106
車輛運搬具	24,955,734	20,254,898	4,700,836
器具・備品	148,368,173	122,694,774	25,673,399
有形リース資産	37,737,840	23,790,220	13,947,620
合計	3,669,237,985	1,812,916,439	1,856,321,546

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

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

社会福祉充実残額算定シート別添（財産目録）

令和2年3月31日現在

（単位：円）

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	小口現金		運転資金として			105,000
普通預金	滋賀銀行信楽支店		運転資金として			162,865,162
	滋賀銀行水口支店		運転資金として			67,096,716
	信楽郵便局		運転資金として			380
定期預金	滋賀銀行信楽支店		運転資金として			51,500,000
	滋賀銀行水口支店		運転資金として			5,005,004
事業未収金	国民健康保険団体連合会					184,064,624
未収補助金	社会福祉減免補助金					85,239
立替金	業者支払等					388,201
前払金	源泉徴収税					169,478
前払費用	浴槽保証代					89,736
流動資産合計				0	0	471,369,540
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	本部として使用している			18,515,280
	(信楽荘拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム信楽荘等に使用している			164,376,220
	(樹の郷拠点) 滋賀県甲賀市水口町山字柳谷	2011年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム樹の郷等に使用している			143,650,000
建物	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	本部として使用している	52,735,340	31,984,664	20,750,676
	(信楽荘拠点) 滋賀県甲賀市信楽町牧字小屋カイト	1992年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム信楽荘等に使用している	1,909,429,950	905,130,852	1,004,299,098
	(樹の郷拠点) 滋賀県甲賀市水口町山字柳谷	2011年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム樹の郷等に使用している	1,320,266,464	648,649,794	671,616,670
定期預金						30,000
基本財産合計				3,282,431,754	1,585,765,310	2,023,237,944
(2) その他の固定資産						
土地	(法人本部拠点) 滋賀県甲賀市信楽町黄瀬字ア	2015年度	本部として使用している			10,473,640
構築物	駐車場			31,627,256	22,148,115	9,479,141
機械及び装置	外構工事 ほか			144,117,228	38,263,122	105,854,106
車輜運搬具	太陽光発電設置費用			24,955,734	20,254,898	4,700,836
器具及び備品	トヨタハイエース ほか			148,368,173	122,694,774	25,673,399
有形リース資産	パラマウントベッド介護リフト ほか			37,737,840	23,790,220	13,947,620
権利	介護老人福祉施設管理システム ほか					374,920
ソフトウェア	水道施設利用権			1,483,660	400,282	1,083,378
退職給付引当資産	人事大臣					55,564,182
退職給与積立資産	民間福祉施設退職共済制度					32,900,000
修繕積立資産	滋賀銀行信楽支店 ほか					58,400,000
長期前払費用	滋賀銀行信楽支店 ほか					7,478
その他の固定資産	浴槽保証代					603,088
	公共下水道受益者負担金					
その他の固定資産合計				388,289,891	227,551,411	319,061,788
固定資産合計				3,670,721,645	1,813,316,721	2,342,299,732
資産合計				3,670,721,645	1,813,316,721	2,813,669,272
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	業者等未払金					53,900,497
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか					68,552,000
1年以内返済予定リース債務	介護老人福祉施設管理システム ほか					7,547,568
預り金	医院、薬局 ほか					181,910
職員預り金	社会保険料 ほか					12,665,856
前受金						5,400,000
賞与引当金						30,980,000
流動負債合計				0	0	179,227,831
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構 ほか					838,272,000
リース債務	介護老人福祉施設管理システム ほか					7,122,040
退職給付引当金	民間福祉施設退職共済制度					55,564,182
固定負債合計				0	0	900,958,222
負債合計				0	0	1,080,186,053
差引純資産				3,670,721,645	1,813,316,721	1,733,483,219

拠点区分別 計算関係書類

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| <input type="checkbox"/> 拠点区分資金収支計算書 | 第一号第四様式 |
| <input type="checkbox"/> 拠点区分事業活動計算書 | 第二号第四様式 |
| <input type="checkbox"/> 拠点区分貸借対照表 | 第三号第四様式 |
| <input type="checkbox"/> 注記 拠点区分 | 別紙 2 |
| <input type="checkbox"/> 拠点区分事業活動明細書 | 別紙 3 (㊴) |

法人本部拠点区分

本部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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	120,000	120,000		
		その他の事業収入	120,000	120,000		
		補助金事業収入(公費)	120,000	120,000		
		受取利息配当金収入	1,000	66	934	
		受取利息配当金収入	1,000	66	934	
		その他の収入	250,000	220,500	29,500	
		雑収入	250,000	220,500	29,500	
		事業活動収入計(1)	371,000	340,566	30,434	
	支出	人件費支出	6,650,000	6,633,008	16,992	
		役員報酬支出	6,650,000	6,633,008	16,992	
		事業費支出	560,000	227,046	332,954	
		水道光熱費支出	100,000		100,000	
		燃料費支出	10,000	6,160	3,840	
		車輛費支出	450,000	220,886	229,114	
		事務費支出	1,950,000	1,426,320	523,680	
		福利厚生費支出	100,000	30,000	70,000	
		旅費交通費支出	50,000	24,954	25,046	
		研修研究費支出	30,000		30,000	
		事務消耗品費支出	200,000	35,406	164,594	
		修繕費支出	250,000	177,984	72,016	
		通信運搬費支出	250,000	218,239	31,761	
		業務委託費支出	500,000	431,533	68,467	
		手数料支出	30,000	23,474	6,526	
		土地・建物賃借料支出	30,000	30,000		
		租税公課支出	450,000	431,300	18,700	
		諸会費支出	20,000	1,350	18,650	
		雑支出	40,000	22,080	17,920	
事業活動支出計(2)	9,160,000	8,286,374	873,626			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-8,789,000	-7,945,808	-843,192			
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
	施設整備等支出計(5)					
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000		
		拠点区分間繰入金収入	10,000,000	10,000,000		
		その他の活動収入計(7)	10,000,000	10,000,000		
	支出					
	その他の活動支出計(8)					
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	10,000,000	10,000,000			
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,211,000	2,054,192	-843,192		
	前期末支払資金残高(12)	6,014,629	6,014,629			
	当期末支払資金残高(11)+(12)	7,225,629	8,068,821	-843,192		

本部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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	120,000	120,000	
		その他の事業収益	120,000	120,000	
		補助金事業収益(公費)	120,000	120,000	
		サービス活動収益計(1)	120,000	120,000	
	費用	人件費	6,633,008	6,637,134	-4,126
		役員報酬	6,633,008	6,637,134	-4,126
		事業費	227,046	689,865	-462,819
		水道光熱費		-241,975	241,975
		燃料費	6,160		6,160
		保険料		757,130	-757,130
		車輛費	220,886	174,710	46,176
		事務費	1,426,320	985,532	440,788
		福利厚生費	30,000	85,800	-55,800
		旅費交通費	24,954	49,969	-25,015
		研修研究費		20,100	-20,100
		事務消耗品費	35,406	187,219	-151,813
		修繕費	177,984	2,160	175,824
		通信運搬費	218,239	183,145	35,094
		業務委託費	431,533	388,800	42,733
		手数料	23,474	10,962	12,512
土地・建物賃借料	30,000	30,000			
租税公課	431,300		431,300		
諸会費	1,350	5,777	-4,427		
雑費	22,080	21,600	480		
減価償却費	948,734	948,734			
減価償却費	948,734	948,734			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-469,351	-469,351			
国庫補助金等特別積立金取崩額	-469,351	-469,351			
サービス活動費用計(2)	8,765,757	8,791,914	-26,157		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-8,645,757	-8,671,914	26,157		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	66	55	11
		受取利息配当金収益	66	55	11
		その他のサービス活動外収益	220,500	309,064	-88,564
		雑収益	220,500	309,064	-88,564
	サービス活動外収益計(4)	220,566	309,119	-88,553	
費用					
サービス活動外費用計(5)					
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	220,566	309,119	-88,553		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-8,425,191	-8,362,795	-62,396		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
		拠点区分間繰入金収益	10,000,000	5,000,000	5,000,000
	特別収益計(8)	10,000,000	5,000,000	5,000,000	
費用					
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)	10,000,000	5,000,000	5,000,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,574,809	-3,362,795	4,937,604		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,604,699	29,967,494	-3,362,795	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	28,179,508	26,604,699	1,574,809	
	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)	28,179,508	26,604,699	1,574,809		

本部拠点区分貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
（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	180,334,677	146,063,170	34,271,507	流動負債	172,265,856	140,048,541	32,217,315
現金預金	11,903,245	4,712,209	7,191,036	職員預り金	6,663	5,400	1,263
拠点区分間貸付金	168,431,432	141,350,961	27,080,471	拠点区分間借入金	172,259,193	140,043,141	32,216,052
固定資産	50,009,165	50,957,899	-948,734	負債の部合計	172,265,856	140,048,541	32,217,315
基本財産	39,295,956	40,200,940	-904,984				
土地	18,515,280	18,515,280		純 資 産 の 部			
建物	20,750,676	21,655,660	-904,984	基本金	20,447,440	20,447,440	
定期預金	30,000	30,000		基本金	20,447,440	20,447,440	
その他の固定資産	10,713,209	10,756,959	-43,750	国庫補助金等特別積立金	9,451,038	9,920,389	-469,351
土地	10,473,640	10,473,640		国庫補助金等特別積立金	9,451,038	9,920,389	-469,351
車輛運搬具	1	1		次期繰越活動増減差額	28,179,508	26,604,699	1,574,809
器具及び備品	229,688	273,438	-43,750	次期繰越活動増減差額	28,179,508	26,604,699	1,574,809
その他の固定資産	9,880	9,880		（うち当期活動増減差額）	1,574,809	-3,362,795	4,937,604
資産の部合計	230,343,842	197,021,069	33,322,773	純資産の部合計	58,077,986	56,972,528	1,105,458
				負債及び純資産の部合計	230,343,842	197,021,069	33,322,773

計算書類に対する注記(本部拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 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給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の累計額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

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

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

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

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)本部拠点計算書類(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)拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略する

(3)拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)は省略する

ア 本部

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	18,515,280			18,515,280
建物	21,655,660		904,984	20,750,676
定期預金	30,000			30,000
合計	40,200,940	0	904,984	39,295,956

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
建物(基本財産)	52,735,340	31,984,664	20,750,676
車輛運搬具	150,000	149,999	1
器具・備品	350,000	120,312	229,688
合計	53,235,340	32,254,975	20,980,365

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態純資産の状態を明らかにするために

該当なし

信樂莊拠点区分

信楽荘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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	660,643,000	665,428,982	-4,785,982	
	施設介護料収入	322,850,000	323,820,519	-970,519	
	介護報酬収入	289,000,000	289,662,975	-662,975	
	利用者負担金収入(公費)	500,000	448,507	51,493	
	利用者負担金収入(一般)	33,350,000	33,709,037	-359,037	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	92,500,000	94,038,548	-1,538,548	
	介護報酬収入	92,500,000	94,038,548	-1,538,548	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	11,173,000	11,167,421	5,579	
	介護負担金収入(公費)	113,000		113,000	
	介護負担金収入(一般)	11,060,000	11,167,421	-107,421	
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	55,700,000	56,132,925	-432,925	
	介護報酬収入	55,700,000	56,132,925	-432,925	
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	6,500,000	6,637,311	-137,311	
	介護負担金収入(一般)	6,500,000	6,637,311	-137,311	
	居宅介護支援介護料収入	27,500,000	27,888,678	-388,678	
	居宅介護支援介護料収入	27,500,000	27,888,678	-388,678	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,100,000	949,462	150,538	
	事業費収入	1,000,000	860,850	139,150	
	事業負担金収入(一般)	100,000	88,612	11,388	
	利用者等利用料収入	139,228,000	140,632,868	-1,404,868	
	施設サービス利用料収入	8,000		8,000	
	地域密着型介護サービス利用料収入	12,000	2,000	10,000	
	食費収入(公費)	90,000	107,700	-17,700	
	食費収入(一般)	50,350,000	51,131,010	-781,010	
	食費収入(特定)	14,160,000	14,334,722	-174,722	
	居住費収入(一般)	61,600,000	61,959,410	-359,410	
	居住費収入(特定)	11,858,000	12,048,451	-190,451	
	その他の利用料収入	1,150,000	1,049,575	100,425	
	その他の事業収入	4,092,000	4,161,250	-69,250	
	補助金事業収入(公費)	1,900,000	1,856,739	43,261	
	受託事業収入(公費)	2,192,000	2,304,511	-112,511	
	経常経費寄附金収入	200,000	250,000	-50,000	
経常経費寄附金収入	200,000	250,000	-50,000		
受取利息配当金収入	9,000	10,340	-1,340		
受取利息配当金収入	9,000	10,340	-1,340		
その他の収入	1,306,000	1,853,714	-547,714		
受入研修費収入	65,000	79,076	-14,076		
利用者等外給食費収入	207,000	193,070	13,930		
雑収入	1,034,000	1,581,568	-547,568		
事業活動収入計(1)	662,158,000	667,543,036	-5,385,036		
支出					
人件費支出	476,800,000	478,994,729	-2,194,729		
職員給料支出	248,600,000	247,232,804	1,367,196		
職員賞与支出	83,000,000	80,333,797	2,666,203		
非常勤職員給与支出	77,500,000	80,708,977	-3,208,977		
派遣職員費支出	3,400,000	3,861,272	-461,272		
退職給付支出	4,500,000	4,143,154	356,846		
法定福利費支出	59,800,000	62,714,725	-2,914,725		
事業費支出	98,688,000	98,266,927	421,073		
給食費支出	29,900,000	29,384,636	515,364		
介護用品費支出	5,900,000	5,648,917	251,083		
保健衛生費支出	1,681,000	1,449,301	231,699		
医療費支出	13,000		13,000		
教養娯楽費支出	2,181,000	1,911,023	269,977		
水道光熱費支出	30,060,000	30,762,580	-702,580		
燃料費支出	1,800,000	1,737,267	62,733		
消耗器具備品費支出	15,097,000	14,985,061	111,939		
保険料支出	2,882,000	3,674,156	-792,156		
賃借料支出	5,636,000	5,437,387	198,613		
車輛費支出	3,320,000	3,085,579	234,421		
雑支出	218,000	191,020	26,980		
事務費支出	35,780,000	32,816,625	2,963,375		
福利厚生費支出	2,600,000	3,130,621	-530,621		
職員被服費支出	100,000	69,996	30,004		
旅費交通費支出	157,000	52,690	104,310		
研修研究費支出	1,020,000	472,572	547,428		
事務消耗品費支出	2,404,000	1,653,242	750,758		
印刷製本費支出	1,013,000	799,257	213,743		
修繕費支出	2,850,000	2,182,744	667,256		
通信運搬費支出	4,305,000	3,985,893	319,107		
広報費支出	462,000	285,820	176,180		
業務委託費支出	15,100,000	15,017,607	82,393		

信楽荘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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予 算	決 算	差 異	備 考	
	手数料支出	613,000	606,695	6,305		
	土地・建物賃借料支出	720,000	585,000	135,000		
	租税公課支出	181,000	210,400	-29,400		
	保守料支出	2,830,000	2,616,212	213,788		
	諸会費支出	610,000	451,815	158,185		
	雑支出	815,000	696,061	118,939		
	利用者負担軽減額	1,250,000	1,183,155	66,845		
	利用者負担軽減額	1,250,000	1,183,155	66,845		
	支払利息支出	4,560,000	4,530,833	29,167		
	支払利息支出	4,560,000	4,530,833	29,167		
	その他の支出	8,000	37,346	-29,346		
	利用者等外給食費支出	8,000	1,896	6,104		
	雑支出		35,450	-35,450		
	事業活動支出計(2)	617,086,000	615,829,615	1,256,385		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	45,072,000	51,713,421	-6,641,421			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	160,000	302,012	-142,012	
		施設整備等補助金収入	160,000	302,012	-142,012	
		その他の施設整備等による収入		89,736	-89,736	
		その他の収入		89,736	-89,736	
	施設整備等収入計(4)	160,000	391,748	-231,748		
	支出	設備資金借入金元金償還支出	19,237,000	19,233,000	4,000	
		設備資金借入金元金償還支出	19,237,000	19,233,000	4,000	
		固定資産取得支出	7,020,000	6,357,980	662,020	
		車輛運搬具取得支出	3,100,000	3,091,020	8,980	
		器具及び備品取得支出	2,670,000	2,064,100	605,900	
		その他の取得支出	1,250,000	1,202,860	47,140	
		ファイナンス・リース債務の返済支出	3,500,000	3,477,312	22,688	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,500,000	3,477,312	22,688		
	施設整備等支出計(5)	29,757,000	29,068,292	688,708		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-29,597,000	-28,676,544	-920,456			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		107,850	-107,850	
		退職給付引当資産取崩収入		107,850	-107,850	
		その他の活動収入計(7)		107,850	-107,850	
	支出	積立資産支出	8,470,000	14,255,600	-5,785,600	
		退職給付引当資産支出	4,470,000	4,255,600	214,400	
		その他の積立資産支出	4,000,000	10,000,000	-6,000,000	
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000		
		拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000		
	その他の活動支出計(8)	13,470,000	19,255,600	-5,785,600		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-13,470,000	-19,147,750	5,677,750		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,005,000	3,889,127	-1,884,127			
前期末支払資金残高(12)	284,304,690	284,304,690				
当期末支払資金残高(11)+(12)	286,309,690	288,193,817	-1,884,127			

信楽荘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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減
収益	介護保険事業収益	665,428,982	662,959,402	2,469,580
	施設介護料収益	323,820,519	315,607,152	8,213,367
	介護報酬収益	289,662,975	282,794,877	6,868,098
	利用者負担金収益(公費)	448,507	505,612	-57,105
	利用者負担金収益(一般)	33,709,037	32,306,663	1,402,374
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	94,038,548	100,686,159	-6,647,611
	介護報酬収益	94,038,548	100,686,159	-6,647,611
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	11,167,421	11,835,437	-668,016
	介護負担金収益(公費)		94,017	-94,017
	介護負担金収益(一般)	11,167,421	11,741,420	-573,999
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	56,132,925	54,164,955	1,967,970
	介護報酬収益	56,132,925	54,164,955	1,967,970
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	6,637,311	6,393,462	243,849
	介護負担金収益(一般)	6,637,311	6,393,462	243,849
	居宅介護支援介護料収益	27,888,678	25,512,909	2,375,769
	居宅介護支援介護料収益	27,888,678	25,512,909	2,375,769
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	949,462	2,157,641	-1,208,179
	事業費収益	860,850	1,943,513	-1,082,663
	事業負担金収益(一般)	88,612	214,128	-125,516
	利用者等利用料収益	140,632,868	142,874,036	-2,241,168
	施設サービス利用料収益		6,000	-6,000
	地域密着型介護サービス利用料収益	2,000	3,000	-1,000
	食費収益(公費)	107,700	84,300	23,400
	食費収益(一般)	51,131,010	48,375,150	2,755,860
	食費収益(特定)	14,334,722	15,661,750	-1,327,028
	居住費収益(一般)	61,959,410	64,012,414	-2,053,004
	居住費収益(特定)	12,048,451	13,570,540	-1,522,089
	その他の利用料収益	1,049,575	1,160,882	-111,307
	その他の事業収益	4,161,250	3,727,651	433,599
	補助金事業収益(公費)	1,856,739	1,126,621	730,118
	受託事業収益(公費)	2,304,511	2,601,030	-296,519
	経常経費寄附金収益	250,000	485,000	-235,000
	経常経費寄附金収益	250,000	485,000	-235,000
サービス活動収益計(1)	665,678,982	663,444,402	2,234,580	
サービス活動増減の部	人件費	485,692,479	466,181,942	19,510,537
	職員給料	247,232,804	248,203,426	-970,622
	職員賞与	64,443,797	62,327,441	2,116,356
	賞与引当金繰入	18,440,000	15,890,000	2,550,000
	非常勤職員給与	80,708,977	72,464,885	8,244,092
	派遣職員費	3,861,272	1,920,446	1,940,826
	退職給付費用	8,290,904	8,975,295	-684,391
	法定福利費	62,714,725	56,400,449	6,314,276
	事業費	98,266,927	92,642,140	5,624,787
	給食費	29,384,636	29,523,223	-138,587
	介護用品費	5,648,917	6,240,588	-591,671
	保健衛生費	1,449,301	1,602,454	-153,153
	医療費		7,230	-7,230
	教養娯楽費	1,911,023	1,751,766	159,257
	水道光熱費	30,762,580	29,734,637	1,027,943
	燃料費	1,737,267	1,837,828	-100,561
	消耗器具備品費	14,985,061	9,989,309	4,995,752
	保険料	3,674,156	3,125,430	548,726
	賃借料	5,437,387	5,411,990	25,397
	車輛費	3,085,579	3,235,373	-149,794
	雑費	191,020	182,312	8,708
	費用	事務費	32,816,625	28,851,744
福利厚生費		3,130,621	1,519,209	1,611,412
職員被服費		69,996	8,000	61,996
旅費交通費		52,690	122,804	-70,114
研修研究費		472,572	715,785	-243,213
事務消耗品費		1,653,242	2,832,890	-1,179,648
印刷製本費		799,257	1,095,231	-295,974

信楽荘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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	修繕費	2,182,744	3,642,245	-1,459,501	
	通信運搬費	3,985,893	3,864,228	121,665	
	広報費	285,820	549,427	-263,607	
	業務委託費	15,017,607	10,292,388	4,725,219	
	手数料	606,695	711,687	-104,992	
	土地・建物賃借料	585,000	595,000	-10,000	
	租税公課	210,400	120,500	89,900	
	保守料	2,616,212	1,729,900	886,312	
	諸会費	451,815	435,087	16,728	
	雑費	696,061	617,363	78,698	
	利用者負担軽減額	1,183,155	1,477,529	-294,374	
	利用者負担軽減額	1,183,155	1,477,529	-294,374	
	減価償却費	62,975,784	63,924,768	-948,984	
	減価償却費	62,975,784	63,924,768	-948,984	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,026,386	-23,605,035	-421,351	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-24,026,386	-23,605,035	-421,351	
	サービス活動費用計(2)	656,908,584	629,473,088	27,435,496	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,770,398	33,971,314	-25,200,916		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	10,340	7,046	3,294
		受取利息配当金収益	10,340	7,046	3,294
		その他のサービス活動外収益	1,953,714	1,889,669	64,045
		受入研修費収益	79,076	226,000	-146,924
		利用者等外給食収益	193,070	198,970	-5,900
		雑収益	1,681,568	1,464,699	216,869
	サービス活動外収益計(4)	1,964,054	1,896,715	67,339	
	費用	支払利息	4,530,833	3,670,460	860,373
		支払利息	4,530,833	3,670,460	860,373
		その他のサービス活動外費用	37,346	25,578	11,768
利用者等外給食費		1,896	5,278	-3,382	
雑損失	35,450	20,300	15,150		
サービス活動外費用計(5)	4,568,179	3,696,038	872,141		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-2,604,125	-1,799,323	-804,802		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,166,273	32,171,991	-26,005,718		
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	302,012		302,012
		施設整備等補助金収益	302,012		302,012
		特別収益計(8)	302,012		302,012
	費用	固定資産売却損・処分損	678,587		678,587
		建物売却損・処分損	678,582		678,582
		車両運搬具売却損・処分損	1		1
		器具及び備品売却損・処分損	4		4
		国庫補助金等特別積立金積立額	302,012		302,012
		国庫補助金等特別積立金積立額	302,012		302,012
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,000,000	
拠点区分間繰入金費用	5,000,000	5,000,000			
特別費用計(9)	5,980,599	5,000,000	980,599		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,678,587	-5,000,000	-678,587		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	487,686	27,171,991	-26,684,305		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	149,753,752	154,881,761	-5,128,009	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	150,241,438	182,053,752	-31,812,314	
	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)	10,000,000	32,300,000	-22,300,000	
	その他積立金積立額	10,000,000	32,300,000	-22,300,000	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	140,241,438	149,753,752	-9,512,314		

信楽荘拠点区分貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
（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	450,152,199	419,191,693	30,960,506	流動負債	202,775,694	173,487,315	29,288,379
現金預金	202,465,297	206,783,439	-4,318,142	事業未払金	16,567,602	13,110,948	3,456,654
事業未収金	96,535,529	94,205,609	2,329,920	1年以内返済予定設備資金借入金	18,900,000	19,233,000	-333,000
未収補助金	85,239	244,621	-159,382	1年以内返済予定リース債務	3,477,312	3,477,312	
立替金	17,136	396,161	-379,025	預り金	178,462	833,213	-654,751
前払金	169,478		169,478	職員預り金	6,543,198	9,354,193	-2,810,995
前払費用	89,736	89,736		前受金	5,400,000	5,400,000	
拠点区分間貸付金	150,789,784	117,472,127	33,317,657	拠点区分間借入金	133,269,120	106,188,649	27,080,471
固定資産	1,317,472,167	1,362,501,584	-45,029,417	賞与引当金	18,440,000	15,890,000	2,550,000
基本財産	1,168,675,318	1,222,481,619	-53,806,301	固定負債	308,619,402	328,740,004	-20,120,602
土地	164,376,220	164,376,220		設備資金借入金	269,075,000	287,975,000	-18,900,000
建物	1,004,299,098	1,058,105,399	-53,806,301	リース債務	2,764,260	6,241,572	-3,477,312
その他の固定資産	148,796,849	140,019,965	8,776,884	退職給付引当金	36,780,142	34,523,432	2,256,710
構築物	4,604,191	5,143,706	-539,515	負債の部合計	511,395,096	502,227,319	9,167,777
車輛運搬具	4,536,929	2,576,463	1,960,466	純 資 産 の 部			
器具及び備品	13,643,849	15,866,127	-2,222,278	基本金	578,860,575	578,860,575	
有形リース資産	6,241,572	9,718,884	-3,477,312	基本金	578,860,575	578,860,575	
権利	374,920	374,920		国庫補助金等特別積立金	455,827,257	479,551,631	-23,724,374
ソフトウェア	1,083,378	194,829	888,549	国庫補助金等特別積立金	455,827,257	479,551,631	-23,724,374
退職給付引当資産	36,780,142	34,523,432	2,256,710	その他の積立金	81,300,000	71,300,000	10,000,000
退職給与積立資産	22,900,000	22,900,000		退職給与積立金	22,900,000	22,900,000	
修繕積立資産	58,400,000	48,400,000	10,000,000	修繕積立金	58,400,000	48,400,000	10,000,000
長期前払費用	7,478	97,214	-89,736	次期繰越活動増減差額	140,241,438	149,753,752	-9,512,314
その他の固定資産	224,390	224,390		次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	140,241,438 487,686	149,753,752 27,171,991	-9,512,314 -26,684,305
資産の部合計	1,767,624,366	1,781,693,277	-14,068,911	純資産の部合計	1,256,229,270	1,279,465,958	-23,236,688
				負債及び純資産の部合計	1,767,624,366	1,781,693,277	-14,068,911

計算書類に対する注記(信楽拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 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給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の累計額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度
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

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) 信楽拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略
- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

- ア 特別養護老人ホーム信楽荘
- イ 信楽荘ショートステイサービス
- ウ 信楽荘デイサービスセンター
- エ 信楽荘居宅介護支援センター
- オ 信楽荘グループホーム

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

単位:円

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	164,376,220			164,376,220
建物	1,058,105,399	0	53,806,301	1,004,299,098
定期預金				0
合計	1,222,481,619	0	53,806,301	1,168,675,318

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)	233,815,778円
計	233,815,778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)	276,966,000円
計	276,966,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,909,429,950	905,130,852	1,004,299,098
構築物	23,834,256	19,230,065	4,604,191
車輛運搬具	22,393,481	17,856,552	4,536,929
器具・備品	67,073,630	53,429,781	13,643,849
有形リース資産	17,386,560	11,144,988	6,241,572
合計	2,040,117,877	1,006,792,238	1,033,325,639

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

信楽荘拠点区分事業活動明細書
(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

勘定科目	信楽荘						合計	内部取引消去	事業区分合計
	特別養護老人ホーム信楽荘	信楽荘ショートステイサービス	信楽荘デイサービスセンター	信楽荘居宅介護支援センター	信楽荘(ユニット)	信楽荘GH			
介護保険事業収益	135,142,548	49,610,574	72,013,674	29,895,743	288,651,857	90,114,586	665,428,982		665,428,982
施設介護料収益	108,370,463				215,450,056		323,820,519		323,820,519
介護報酬収益	97,216,412				192,446,563		289,662,975		289,662,975
利用者負担金収益(公費)	448,507						448,507		448,507
利用者負担金収益(一般)	10,705,544				23,003,493		33,709,037		33,709,037
居宅介護料収益(介護報酬収益)		34,546,591	59,491,957				94,038,548		94,038,548
介護報酬収益		34,546,591	59,491,957				94,038,548		94,038,548
居宅介護料収益(利用者負担金収益)		4,387,914	6,779,507				11,167,421		11,167,421
介護負担金収益(一般)		4,387,914	6,779,507				11,167,421		11,167,421
地域密着型介護料収益(介護報酬収益)						56,132,925	56,132,925		56,132,925
介護報酬収益						56,132,925	56,132,925		56,132,925
地域密着型介護料収益(利用者負担金収)						6,637,311	6,637,311		6,637,311
介護負担金収益(一般)						6,637,311	6,637,311		6,637,311
居宅介護支援介護料収益				27,888,678			27,888,678		27,888,678
居宅介護支援介護料収益				27,888,678			27,888,678		27,888,678
介護予防・日常生活支援総合事業収益			949,462				949,462		949,462
事業費収益			860,850				860,850		860,850
事業負担金収益(一般)			88,612				88,612		88,612
利用者等利用料収益	25,054,587	10,676,069	4,792,748		72,765,114	27,344,350	140,632,868		140,632,868
地域密着型介護サービス利用料収益						2,000	2,000		2,000
食費収益(公費)	107,700						107,700		107,700
食費収益(一般)	11,361,080	4,769,950	4,616,040		20,060,190	10,323,750	51,131,010		51,131,010
食費収益(特定)	3,896,142		860,130		9,578,450		14,334,722		14,334,722
居住費収益(一般)	7,375,180	4,334,360			33,879,870	16,370,000	61,959,410		61,959,410
居住費収益(特定)	2,314,485	487,362			9,246,604		12,048,451		12,048,451
その他の利用料収益		224,267	176,708			648,600	1,049,575		1,049,575
その他の事業収益	1,717,498			2,007,065	436,687		4,161,250		4,161,250
補助金事業収益(公費)	1,498,776				357,963		1,856,739		1,856,739
受託事業収益(公費)	218,722			2,007,065	78,724		2,304,511		2,304,511
経常経費寄附金収益	200,000					50,000	250,000		250,000
経常経費寄附金収益	200,000					50,000	250,000		250,000
サービス活動収益計(1)	135,342,548	49,610,574	72,013,674	29,895,743	288,651,857	90,164,586	665,678,982		665,678,982
人件費	95,678,815	42,867,620	55,946,439	23,893,260	198,263,449	69,042,896	485,692,479		485,692,479
職員給料	47,086,884	24,681,969	25,735,691	12,545,803	102,215,888	34,966,569	247,232,804		247,232,804
職員賞与	13,719,843	6,410,569	7,538,781	3,075,062	26,510,140	7,189,402	64,443,797		64,443,797
賞与引当金繰入	3,680,000	1,830,000	1,740,000		8,220,000	2,150,000	18,400,000		18,400,000
非常勤職員給与	16,024,108	3,832,209	12,196,307	3,192,144	30,201,483	15,262,726	80,708,977		80,708,977
派遣職員費	623,885				3,237,387		3,861,272		3,861,272
退職給付費用	1,849,000		1,861,253	816,741	3,183,630	580,280	8,290,904		8,290,904
法定福利費	12,695,095	6,112,873	6,874,407	3,443,510	24,694,921	8,893,919	62,714,725		62,714,725
事業費	29,026,921	6,110,455	9,611,076	990,137	41,498,606	11,029,732	98,266,927		98,266,927
給食費	7,057,084	2,404,287	1,929,163		13,668,547	4,325,555	29,384,636		29,384,636
介護用品費	2,827,123		86,245		2,604,756	130,793	5,648,917		5,648,917
保健衛生費	313,227		12,528		944,088	179,458	1,449,301		1,449,301
教養娯楽費	395,177	78,578	131,457		1,089,930	215,881	1,911,023		1,911,023
水道光熱費	6,137,070	2,352,288	4,044,994	481,347	13,799,444	3,947,437	30,762,580		30,762,580
燃料費	1,093,359	233,434	351,655		58,819		1,737,267		1,737,267
消耗器具備品費	4,078,223	33,009	958,179	38,650	7,987,391	1,889,609	14,985,061		14,985,061
保険料	3,542,916		125,240		6,000		3,674,156		3,674,156
賃借料	3,253,798		478,204	168,552	1,264,753	272,080	5,437,387		5,437,387
車輦費	175,544	1,008,859	1,493,411	295,668	212,097		3,085,579		3,085,579
雑費	153,400			5,920	21,600	10,100	191,020		191,020
事務費	9,156,757	846,090	2,532,639	996,247	17,507,706	1,777,186	32,816,625		32,816,625
福利厚生費	1,535,967		268,284	57,718	985,978	282,674	3,130,621		3,130,621
職員被服費					69,996		69,996		69,996
旅費交通費	9,946	4,544	5,907	2,925	20,297	9,071	52,690		52,690
研修研究費	51,261	35,418	44,544	52,338	197,242	91,769	472,572		472,572
事務消耗品費	201,005		55,047	45,933	1,210,930	140,327	1,653,242		1,653,242
印刷製本費	265,494		83,404	97,508	352,851		799,257		799,257
修繕費	72,453	207,446	532,595	39,941	1,002,831	327,478	2,182,744		2,182,744
通信運搬費	1,344,657	231,037	241,032	675,650	1,156,465	337,052	3,985,893		3,985,893
広報費	3,900				281,920		285,820		285,820
業務委託費	3,050,040	223,197	964,362		10,472,549	307,459	15,017,607		15,017,607
手教科	325,254	90,554	107,443	614	26,400	56,430	606,695		606,695
土地・建物賃借料	585,000						585,000		585,000
租税公課	61,100		149,300				210,400		210,400
保守料	1,136,346		9,130		1,332,220	138,516	2,616,212		2,616,212
諸会費	84,417	40,259	4,987	14,800	218,137	49,215	451,815		451,815
雑費	429,917	13,635	26,604	8,820	179,890	37,195	696,061		696,061
利用者負担軽減額	387,913				795,242		1,183,155		1,183,155
利用者負担軽減額	387,913				795,242		1,183,155		1,183,155
減価償却費	36,683,612	1,933,301	10,968,797	491,084	9,500,360	3,398,630	62,975,784		62,975,784
減価償却費	36,683,612	1,933,301	10,968,797	491,084	9,500,360	3,398,630	62,975,784		62,975,784
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,335,473	-659,071	-7,018,059	-271,809	-2,081,974	-660,000	-24,026,386		-24,026,386
国庫補助金等特別積立金取崩額	-13,335,473	-659,071	-7,018,059	-271,809	-2,081,974	-660,000	-24,026,386		-24,026,386
サービス活動費用計(2)	157,598,545	51,098,395	72,040,892	26,098,919	265,483,389	84,588,444	656,908,584		656,908,584
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-22,255,997	-1,487,821	-27,218	3,796,824	23,168,468	5,576,142	8,770,398		8,770,398
受取利息配当金収益	10,148		192				10,340		10,340
受取利息配当金収益	10,148		192				10,340		10,340
その他のサービス活動外収益	1,563,154	1,500	128,060		130,000	131,000	1,953,714		1,953,714
受入研修費収益	79,076						79,076		79,076
利用者等外給食収益	186,110	1,500	5,460				193,070		193,070
雑収益	1,297,968		122,600		130,000	131,000	1,681,568		1,681,568
サービス活動外収益計(4)	1,673,302	1,692	128,060		130,000	131,000	1,964,054		1,964,054
支払利息	112,733				3,132,427	1,285,673	4,530,833		4,530,833
支払利息	112,733				3,132,427	1,285,673	4,530,833		4,530,833
その他のサービス活動外費用	1,896		20,550		14,900		37,346		37,346
利用者等外給食費	1,896						1,896		1,896
雑損失			20,550		14,900		35,450		35,450
サービス活動外費用計(5)	114,629		20,550		14,900		150,079		150,079
サービス活動増減差額(6)=(4)-(5)	1,458,673	1,692	107,510		-3,017,327	-1,154,673	-2,604,125		-2,604,125
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-20,797,324	-1,486,129	80,292	3,796,824	20,151,141	4,421,469	6,166,273		6,166,273

樹の郷拠点区分

樹の郷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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
収入	介護保険事業収入	605,921,000	605,762,565	158,435	
	施設介護料収入	395,650,000	394,506,542	1,143,458	
	介護報酬収入	354,390,000	353,632,944	757,056	
	利用者負担金収入(一般)	41,260,000	40,873,598	386,402	
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	37,450,000	37,724,183	-274,183	
	介護報酬収入	37,400,000	37,709,402	-309,402	
	介護予防報酬収入	50,000	14,781	35,219	
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	4,910,000	4,884,357	25,643	
	介護負担金収入(公費)	230,000	188,805	41,195	
	介護負担金収入(一般)	4,650,000	4,693,909	-43,909	
	介護予防負担金収入(一般)	30,000	1,643	28,357	
	居宅介護支援介護料収入	15,500,000	16,274,717	-774,717	
	居宅介護支援介護料収入	15,500,000	16,274,717	-774,717	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	11,000	0	11,000	
	事業費収入	10,000	0	10,000	
	事業負担金収入(一般)	1,000	0	1,000	
	利用者等利用料収入	149,650,000	149,591,024	58,976	
	食費収入(一般)	41,280,000	41,356,920	-76,920	
	食費収入(特定)	17,910,000	17,779,098	130,902	
	居住費収入(一般)	71,900,000	71,922,936	-22,936	
	居住費収入(特定)	18,560,000	18,532,070	27,930	
	その他の事業収入	2,750,000	2,781,742	-31,742	
	補助金事業収入(公費)	250,000	272,250	-22,250	
	受託事業収入(公費)	2,500,000	2,509,492	-9,492	
	借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	借入金利息補助金収入	2,000,000	2,000,000	0	
	受取利息配当金収入	84,000	84,534	-534	
	受取利息配当金収入	84,000	84,534	-534	
	その他の収入	14,423,000	13,941,139	481,861	
	受入研修費収入	60,000	60,480	-480	
利用者等外給食費収入	154,000	133,410	20,590		
雑収入	14,209,000	13,747,249	461,751		
事業活動収入計(1)	622,428,000	621,788,238	639,762		
事業活動による収支	人件費支出	388,520,000	397,246,921	-8,726,921	
	職員給料支出	223,300,000	233,521,507	-10,221,507	
	職員賞与支出	55,950,000	50,592,646	5,357,354	
	非常勤職員給与支出	46,400,000	46,243,372	156,628	
	派遣職員費支出	10,300,000	10,758,893	-458,893	
	退職給付支出	2,000,000	1,959,800	40,200	
	法定福利費支出	50,570,000	54,170,703	-3,600,703	
	事業費支出	104,768,000	102,666,809	2,101,191	
	給食費支出	36,450,000	36,947,619	-497,619	
	介護用品費支出	11,008,000	11,469,338	-461,338	
	保健衛生費支出	1,751,000	363,075	1,387,925	
	被服費支出	7,000	0	7,000	
	教養娯楽費支出	3,900,000	3,662,824	237,176	
	水道光熱費支出	32,100,000	30,190,479	1,909,521	
	消耗器具備品費支出	10,191,000	11,665,172	-1,474,172	
	保険料支出	2,306,000	2,792,844	-486,844	
	賃借料支出	5,300,000	4,012,473	1,287,527	
	車輛費支出	1,650,000	1,489,085	160,915	
	雑支出	105,000	73,900	31,100	
	事務費支出	46,974,000	42,774,130	4,199,870	
	福利厚生費支出	3,100,000	2,895,800	204,200	
	旅費交通費支出	142,000	113,700	28,300	
	研修研究費支出	260,000	214,108	45,892	
	事務消耗品費支出	2,067,000	1,113,214	953,786	
	印刷製本費支出	450,000	213,106	236,894	
	修繕費支出	1,500,000	1,101,060	398,940	
	通信運搬費支出	1,524,000	1,538,221	-14,221	
	会議費支出	10,000	13,652	-3,652	
	広報費支出	180,000	0	180,000	
	業務委託費支出	31,750,000	29,561,219	2,188,781	
手数料支出	351,000	361,943	-10,943		
賃借料支出	215,000	173,927	41,073		
土地・建物賃借料支出	2,520,000	2,520,000	0		
租税公課支出	40,000	89,150	-49,150		
保守料支出	2,200,000	2,322,480	-122,480		
諸会費支出	400,000	383,750	16,250		

樹の郷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

第一号第四様式 (第十七条第四項関係)
(単位:円)

勘定科目		予算	決算	差異	備考
	雑支出	265,000	158,800	106,200	
	利用者負担軽減額	10,000	4,950	5,050	
	利用者負担軽減額	10,000	4,950	5,050	
	支払利息支出	10,361,000	9,288,807	1,072,193	
	支払利息支出	10,361,000	9,288,807	1,072,193	
	その他の支出	214,000	900	213,100	
	利用者等外給食費支出	214,000	350	213,650	
	雑支出	0	550	-550	
	事業活動支出計(2)	550,847,000	551,982,517	-1,135,517	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	71,581,000	69,805,721	1,775,279	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	50,410,000	50,368,000	42,000	
	設備資金借入金元金償還支出	50,410,000	50,368,000	42,000	
	固定資産取得支出	2,400,000	1,371,808	1,028,192	
	車両運搬具取得支出	300,000	174,830	125,170	
	器具及び備品取得支出	2,100,000	1,196,978	903,022	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,200,000	4,070,256	-870,256	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,200,000	4,070,256	-870,256	
	施設整備等支出計(5)	56,010,000	55,810,064	199,936	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-56,010,000	-55,810,064	-199,936	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	0	9,600	-9,600	
	退職給付引当資産取崩収入	0	9,600	-9,600	
	その他の活動収入計(7)	0	9,600	-9,600	
	支出				
	積立資産支出	9,467,000	8,313,720	1,153,280	
	退職給付引当資産支出	3,467,000	3,313,720	153,280	
	その他の積立資産支出	6,000,000	5,000,000	1,000,000	
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	拠点区分間繰入金支出	5,000,000	5,000,000	0	
	その他の活動支出計(8)	14,467,000	13,313,720	1,153,280	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-14,467,000	-13,304,120	-1,162,880	
	予備費支出(10)	0	—		
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,104,000	691,537	412,463	
	前期末支払資金残高(12)	102,267,102	102,267,102	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	103,371,102	102,958,639	412,463	

樹の郷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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
収益	介護保険事業収益	605,762,565	594,426,234	11,336,331	
	施設介護料収益	394,506,542	391,853,182	2,653,360	
	介護報酬収益	353,632,944	350,898,118	2,734,826	
	利用者負担金収益(一般)	40,873,598	40,955,064	-81,466	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	37,724,183	37,920,582	-196,399	
	介護報酬収益	37,709,402	37,728,436	-19,034	
	介護予防報酬収益	14,781	192,146	-177,365	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	4,884,357	4,620,145	264,212	
	介護負担金収益(公費)	188,805	86,272	102,533	
	介護負担金収益(一般)	4,693,909	4,510,890	183,019	
	介護予防負担金収益(一般)	1,643	22,983	-21,340	
	居宅介護支援介護料収益	16,274,717	9,841,893	6,432,824	
	居宅介護支援介護料収益	16,274,717	9,841,893	6,432,824	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益		8,452	-8,452	
	事業費収益		7,606	-7,606	
	事業負担金収益(一般)		846	-846	
	利用者等利用料収益	149,591,024	149,116,820	474,204	
	食費収益(一般)	41,356,920	43,668,370	-2,311,450	
	食費収益(特定)	17,779,098	17,896,740	-117,642	
	居住費収益(一般)	71,922,936	69,581,320	2,341,616	
	居住費収益(特定)	18,532,070	17,970,390	561,680	
	その他の事業収益	2,781,742	1,065,160	1,716,582	
	補助金事業収益(公費)	272,250		272,250	
	受託事業収益(公費)	2,509,492	1,065,160	1,444,332	
	経常経費寄附金収益		160,000	-160,000	
	経常経費寄附金収益		160,000	-160,000	
サービス活動収益計(1)	605,762,565	594,586,234	11,176,331		
サービス活動増減の部	人件費	400,173,041	397,033,251	3,139,790	
	職員給料	233,521,507	232,820,133	701,374	
	職員賞与	37,662,646	36,438,126	1,224,520	
	賞与引当金繰入	12,540,000	12,930,000	-390,000	
	非常勤職員給与	46,243,372	53,146,064	-6,902,692	
	派遣職員費	10,758,893	2,685,017	8,073,876	
	退職給付費用	5,275,920	4,499,369	776,551	
	法定福利費	54,170,703	54,514,542	-343,839	
	事業費	102,666,809	103,076,104	-409,295	
	給食費	36,947,619	35,842,663	1,104,956	
	介護用品費	11,469,338	10,997,332	472,006	
	保健衛生費	363,075	2,025,168	-1,662,093	
	被服費		4,145	-4,145	
	教養娯楽費	3,662,824	3,413,789	249,035	
	水道光熱費	30,190,479	31,871,499	-1,681,020	
	消耗器具備品費	11,665,172	9,320,454	2,344,718	
	保険料	2,792,844	2,441,300	351,544	
	賃借料	4,012,473	5,219,105	-1,206,632	
	車輛費	1,489,085	1,807,769	-318,684	
	雑費	73,900	132,880	-58,980	
	事務費	42,774,130	46,207,574	-3,433,444	
	費用	福利厚生費	2,895,800	1,525,094	1,370,706
		旅費交通費	113,700	409,299	-295,599
		研修研究費	214,108	127,699	86,409
		事務消耗品費	1,113,214	3,789,260	-2,676,046
		印刷製本費	213,106	665,903	-452,797
修繕費		1,101,060	1,489,306	-388,246	
通信運搬費		1,538,221	1,487,136	51,085	
会議費		13,652	10,083	3,569	
広報費			184,040	-184,040	
業務委託費		29,561,219	30,882,874	-1,321,655	
手数料		361,943	352,597	9,346	
賃借料		173,927	209,302	-35,375	
土地・建物賃借料		2,520,000	2,520,000		
租税公課		89,150	95,290	-6,140	

樹の郷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

第二号第四様式 (第二十三条第四項関係)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算	前年度決算	増減	
	保守料	2,322,480	1,738,153	584,327	
	諸会費	383,750	344,733	39,017	
	雑費	158,800	376,805	-218,005	
	利用者負担軽減額	4,950		4,950	
	利用者負担軽減額	4,950		4,950	
	減価償却費	102,543,932	102,442,637	101,295	
	減価償却費	102,543,932	102,442,637	101,295	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,849,574	-50,849,574		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-50,849,574	-50,849,574		
	サービス活動費用計(2)	597,313,288	597,909,992	-596,704	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,449,277	-3,323,758	11,773,035	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	2,000,000	2,000,000	
		借入金利息補助金収益	2,000,000	2,000,000	
		受取利息配当金収益	84,534	1,005	83,529
		受取利息配当金収益	84,534	1,005	83,529
		その他のサービス活動外収益	13,941,139	14,035,394	-94,255
		受入研修費収益	60,480	34,776	25,704
		利用者等外給食収益	133,410	163,480	-30,070
		雑収益	13,747,249	13,837,138	-89,889
	サービス活動外収益計(4)	16,025,673	16,036,399	-10,726	
	費用	支払利息	9,288,807	10,717,932	-1,429,125
		支払利息	9,288,807	10,717,932	-1,429,125
		その他のサービス活動外費用	900	186,840	-185,940
		利用者等外給食費	350	177,540	-177,190
		雑損失	550	9,300	-8,750
サービス活動外費用計(5)		9,289,707	10,904,772	-1,615,065	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	6,735,966	5,131,627	1,604,339		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,185,243	1,807,869	13,377,374		
特別増減の部	収益	固定資産受贈額		147,000	-147,000
		その他の受贈額		147,000	-147,000
		特別収益計(8)		147,000	-147,000
	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
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000		5,000,000
		拠点区分間繰入金費用	5,000,000		5,000,000
特別費用計(9)	5,000,002		5,000,002		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	-5,000,002	147,000	-5,147,002		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	10,185,241	1,954,869	8,230,372		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	-43,962,629	-45,917,498	1,954,869	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	-33,777,388	-43,962,629	10,185,241	
	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)	5,000,000		5,000,000	
	その他積立金積立額	5,000,000		5,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	-38,777,388	-43,962,629	5,185,241	

樹の郷拠点区分貸借対照表
令和 2年 3月31日現在

第三号第四様式（第二十七条第四項関係）
（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	245,837,252	236,811,027	9,026,225	流動負債	209,140,869	201,912,181	7,228,688
現金預金	72,203,720	76,146,830	-3,943,110	事業未払金	37,332,895	35,187,048	2,145,847
事業未収金	87,529,095	83,657,925	3,871,170	1年以内返済予定設備資金借入金	49,652,000	50,368,000	-716,000
立替金	371,065	295,231	75,834	1年以内返済予定リース債務	4,070,256	4,070,256	
拠点区分間貸付金	85,733,372	76,708,041	9,025,331	預り金	3,448	248,292	-244,844
仮払金		3,000	-3,000	職員預り金	6,115,995	9,809,246	-3,693,251
固定資産	974,818,400	1,068,940,006	-94,121,606	拠点区分間借入金	99,426,275	89,299,339	10,126,936
基本財産	815,266,670	896,378,469	-81,111,799	賞与引当金	12,540,000	12,930,000	-390,000
土地	143,650,000	143,650,000		固定負債	592,338,820	643,998,556	-51,659,736
建物	671,616,670	752,728,469	-81,111,799	設備資金借入金	569,197,000	618,849,000	-49,652,000
その他の固定資産	159,551,730	172,561,537	-13,009,807	リース債務	4,357,780	8,428,036	-4,070,256
構築物	4,874,950	5,310,005	-435,055	退職給付引当金	18,784,040	16,721,520	2,062,520
機械及び装置	105,854,106	114,357,022	-8,502,916	負債の部合計	801,479,689	845,910,737	-44,431,048
車両運搬具	163,906	2	163,904				
器具及び備品	11,799,862	18,962,612	-7,162,750				
有形リース資産	7,706,048	11,776,304	-4,070,256	純 資 産 の 部			
退職給付引当資産	18,784,040	16,733,520	2,050,520	国庫補助金等特別積立金	447,953,351	498,802,925	-50,849,574
退職給与積立資産	10,000,000	5,000,000	5,000,000	国庫補助金等特別積立金	447,953,351	498,802,925	-50,849,574
その他の固定資産	368,818	422,072	-53,254	その他の積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
				退職給与積立金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
				次期繰越活動増減差額	-38,777,388	-43,962,629	5,185,241
				次期繰越活動増減差額 (うち当期活動増減差額)	-38,777,388	-43,962,629	5,185,241
					10,185,241	1,954,869	8,230,372
				純資産の部合計	419,175,963	459,840,296	-40,664,333
資産の部合計	1,220,655,652	1,305,751,033	-85,095,381	負債及び純資産の部合計	1,220,655,652	1,305,751,033	-85,095,381

計算書類に対する注記(樹の郷拠点用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品一定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 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給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の累計額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に支給する賞与のうち、当該会計年度の負担に属する額を見積もり賞与引当金として計上をしている。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 法人で採用する退職給付制度

一般財団法人滋賀県民間社会福祉事業職員共済会 退職金制度

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

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 樹拠点計算書類(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) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)は省略

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑪)

ア 特別養護老人ホーム樹の郷

イ 樹の郷ショートステイサービス

ウ 樹の郷デイサービスセンター

エ 樹の郷居宅介護支援センター

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	143,650,000			143,650,000
建物	752,728,469	0	81,111,799	671,616,670
定期預金				0
合計	896,378,469	0	81,111,799	815,266,670

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)	671,616,670円
計	671,616,670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)	337,962,000円
計	337,962,000円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	1,320,266,464	648,649,794	671,616,670
構築物	7,793,000	2,918,050	4,874,950
機械装置	144,117,228	38,263,122	105,854,106
車輛運搬具	2,412,253	2,248,347	163,906
器具・備品	80,944,543	69,144,681	11,799,862
有形リース資産	20,351,280	12,645,232	7,706,048
合計	1,575,884,768	773,869,226	802,015,542

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

樹の郷拠点区分事業活動明細書
(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

別紙3 ①
(単位:円)

勘定科目		樹の郷				合計	内部取引消去	事業区分合計
		特別養護老人ホーム樹の郷	樹の郷ショートステイサービス	樹の郷デイサービスセンター	樹の郷居宅介護支援センター			
収益	介護保険事業収益	531,142,738	46,306,617	9,529,001	18,784,209	605,762,565		605,762,565
	施設介護料収益	394,506,542				394,506,542		394,506,542
	介護報酬収益	353,632,944				353,632,944		353,632,944
	利用者負担金収益(一般)	40,873,598				40,873,598		40,873,598
	居宅介護料収益(介護報酬収益)		29,737,001	7,987,182		37,724,183		37,724,183
	介護報酬収益		29,722,220	7,987,182		37,709,402		37,709,402
	介護予防報酬収益		14,781			14,781		14,781
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)		3,961,738	922,619		4,884,357		4,884,357
	介護負担金収益(公費)		162,389	26,416		188,805		188,805
	介護負担金収益(一般)		3,797,706	896,203		4,693,909		4,693,909
	介護予防負担金収益(一般)		1,643			1,643		1,643
	居宅介護支援介護料収益				16,274,717	16,274,717		16,274,717
	居宅介護支援介護料収益				16,274,717	16,274,717		16,274,717
	利用者等利用料収益	136,363,946	12,607,878	619,200		149,591,024		149,591,024
	食費収益(一般)	36,480,350	4,257,370	619,200		41,356,920		41,356,920
	食費収益(特定)	17,476,822	302,276			17,779,098		17,779,098
	居住費収益(一般)	64,230,960	7,691,976			71,922,936		71,922,936
	居住費収益(特定)	18,175,814	356,256			18,532,070		18,532,070
	その他の事業収益	272,250			2,509,492	2,781,742		2,781,742
	補助金事業収益(公費)	272,250				272,250		272,250
受託事業収益(公費)				2,509,492	2,509,492		2,509,492	
サービス活動収益計(1)	531,142,738	46,306,617	9,529,001	18,784,209	605,762,565		605,762,565	
費用	人件費	350,157,434	22,867,528	8,394,710	18,753,369	400,173,041		400,173,041
	職員給料	204,655,085	13,026,814	3,202,118	12,637,490	233,521,507		233,521,507
	職員賞与	32,323,187	2,220,400	667,979	2,451,080	37,662,646		37,662,646
	賞与引当金繰入	10,770,000	730,000	220,000	820,000	12,540,000		12,540,000
	非常勤職員給与	39,551,399	3,699,683	2,992,290		46,243,372		46,243,372
	派遣職員費	10,758,893				10,758,893		10,758,893
	退職給付費用	4,798,320	175,200	91,200	211,200	5,275,920		5,275,920
	法定福利費	47,300,550	3,015,431	1,221,123	2,633,599	54,170,703		54,170,703
	事業費	96,685,409	5,111,575	838,277	31,548	102,666,809		102,666,809
	給食費	34,089,292	2,560,565	297,762		36,947,619		36,947,619
	介護用品費	11,469,338				11,469,338		11,469,338
	保健衛生費	363,075				363,075		363,075
	教養娯楽費	3,414,690	175,654	44,832	27,648	3,662,824		3,662,824
	水道光熱費	27,394,266	2,318,874	477,339		30,190,479		30,190,479
	消耗器具備品費	11,590,346	56,482	18,344		11,665,172		11,665,172
	保険料	2,792,844				2,792,844		2,792,844
	賃借料	4,012,473				4,012,473		4,012,473
	車輦費	1,489,085				1,489,085		1,489,085
	雑費	70,000			3,900	73,900		73,900
	事務費	41,130,168	1,407,085	152,429	84,448	42,774,130		42,774,130
	福利厚生費	2,849,300	21,900	10,200	14,400	2,895,800		2,895,800
	旅費交通費	113,700				113,700		113,700
	研修研究費	211,288	2,820			214,108		214,108
	事務消耗品費	1,112,503		711		1,113,214		1,113,214
	印刷製本費	213,106				213,106		213,106
	修繕費	1,101,060				1,101,060		1,101,060
	通信運搬費	1,475,145			63,076	1,538,221		1,538,221
	会議費	13,652				13,652		13,652
	業務委託費	28,046,822	1,376,179	138,218		29,561,219		29,561,219
	手数料	361,781	54	108		361,943		361,943
	賃借料	173,927				173,927		173,927
	土地・建物賃借料	2,520,000				2,520,000		2,520,000
	租税公課	89,150				89,150		89,150
	保守料	2,322,480				2,322,480		2,322,480
	諸会費	383,750				383,750		383,750
	雑費	142,504	6,132	3,192	6,972	158,800		158,800
	利用者負担軽減額		4,950			4,950		4,950
	利用者負担軽減額		4,950			4,950		4,950
	減価償却費	84,787,857	12,456,886	5,299,189		102,543,932		102,543,932
	減価償却費	84,787,857	12,456,886	5,299,189		102,543,932		102,543,932
国庫補助金等特別積立金取崩額	-42,133,740	-6,446,222	-2,269,612		-50,849,574		-50,849,574	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-42,133,740	-6,446,222	-2,269,612		-50,849,574		-50,849,574	
サービス活動費用計(2)	530,627,128	35,401,802	12,414,993	18,869,365	597,313,288		597,313,288	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	515,610	10,904,815	-2,885,992	-85,156	8,449,277		8,449,277	
収益	借入金利息補助金収益	2,000,000				2,000,000		2,000,000
	借入金利息補助金収益	2,000,000				2,000,000		2,000,000
	受取利息配当金収益	84,534				84,534		84,534
	受取利息配当金収益	84,534				84,534		84,534
	その他のサービス活動外収益	13,927,099	9,000	5,040		13,941,139		13,941,139
	受入研修費収益	60,480				60,480		60,480
	利用者等外給食収益	128,370		5,040		133,410		133,410
	雑収益	13,738,249	9,000			13,747,249		13,747,249
	サービス活動外収益計(4)	16,011,633	9,000	5,040		16,025,673		16,025,673
	支払利息	7,598,070	1,169,277	521,460		9,288,807		9,288,807
支払利息	7,598,070	1,169,277	521,460		9,288,807		9,288,807	
その他のサービス活動外費用	900				900		900	
利用者等外給食費	350				350		350	
雑損失	550				550		550	
サービス活動外費用計(5)	7,598,970	1,169,277	521,460		9,289,707		9,289,707	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,412,663	-1,160,277	-516,420		6,735,966		6,735,966	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,928,273	9,744,538	-3,402,412	-85,156	15,185,243		15,185,243	

社会福祉充実残額算定シート

1. 「活用可能な財産の算定」

項目	金額
資産 (a)	2,813,669,272
負債 (b)	1,080,186,053
基本金 (c)	599,308,015
国庫補助金等特別積立金 (d)	913,231,646
合計 (a - b - c - d)	220,943,558

- 手入力 (必須入力) するセルです (※「社会福祉法人の財務諸表等電子開示システム」掲載版では、他シートを参照するための計算式が設定されていますので、手入力は不要となります。)
- 計算式が設定されており、入力することはできません。
- 手入力するセルです。(不明の場合は、記載要領に従って入力してください)
- 合計額を算出するための計算式が設定されており、入力することはできません。
- プルダウンリストから選択するセルです。直接入力することはできません。

2. 「社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等」

(1) 財産目録における貸借対照表価額

合計 (a)	211,808,015
--------	-------------

(2) 対応負債

項目	金額
1年以内返済予定設備資金借入金	68,552,000
1年以内返済予定リース債務	7,547,568
設備資金借入金	838,272,000
リース債務	7,122,040
合計 (b)	921,493,608

(3) 合計

項目	金額
財産目録合計 (a)	211,808,015
対応負債合計 (b)	921,493,608
対応基本金 (c)	599,308,015
国庫補助金等特別積立金 (d)	913,231,646
合計 (a - b - c - d)	0

3. 「再取得に必要な財産」

(1) 将来の建替費用

財産の名称等	取得年度	建設時延べ床面積 (小数点以下第4位を四捨五入)	建設時自己資金	大規模修繕実績額	減価償却累計額	建設単価等上昇率				①、②のいずれか 高い方の率	自己資金比率			合計額	
						①建設工事費 デフレーター	②1m当たり単価上昇率				③一般的自己 資金比率	④建設時自己資金比率			③、④のいずれか 高い方の率
							一般的1m当たり 単価 (a)	当該建物の建設時の 取得価額 (b)	建設時延べ床 面積 (c)			a/ (b/c)	建設時自己資金 (d)		
						250,000				-	22%	-	-	22.0%	-
						250,000				-	22%	-	-	22.0%	-
						250,000				-	22%	-	-	22.0%	-
						250,000				-	22%	-	-	22.0%	-
						250,000				-	22%	-	-	22.0%	-
合計						250,000				-	22%	-	-	22.0%	0

※ 割合は小数点第4位四捨五入。
※ 行が不足する場合は適宜追加すること。

(3) 設備・車輛等の更新に必要な費用

合計	227,551,411
----	-------------

(4) 合計

項目	金額
将来の建替費用	0
大規模修繕に必要な費用	0
設備・車輛等の更新に必要な費用	227,551,411
合計	227,551,411

(2) 大規模修繕に必要な費用

減価償却累計額 (a)	一般的大規模修繕 費用比率 (b)	大規模修繕実績額	合計額①	※大規模修繕額が不明な場合		合計額 (①、②のいずれか)
				貸借対照表価額 (c)	合計額② ((a×b) × c / (a+c))	
-	30%	-	-			-
-	30%	-	-			-
-	30%	-	-			-
-	30%	-	-			-
-	30%	-	-			-
-	30%	-	-			-
-	30%	-	-			-
合計						0

4. 「必要な運転資金」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	1,176,098,506	12	3	294,024,626

5. 「計算の特例」

項目	金額	月数	合計額	
年間事業活動支出	1,176,098,506	12	12	1,176,098,506

6. 「社会福祉充実残額」

項目	金額	控除対象財産計	計算の特例適用
活用可能な財産	220,943,558		
社会福祉法に基づく事業に活用している不動産等	0		
再取得に必要な財産	0	1,176,098,506	
必要な運転資金	0		
計算の特例	1,176,098,506		※「5. 計算の特例」の適用有無を変更する場合、以下のセルから選択すること。
合計	-955,150,000		適用する

7. 「現況報告書に記載する「社会福祉充実残額」

項目	金額
社会福祉充実残額	-955,150,000
社会福祉充実計画用財産	
合計	-955,150,000