

II 決算報告

財産目録、財務三表（内訳表を含む）、付属明細書

【法人決算報告書】

【三和荘拠点区分決算報告書】

- ・法人本部
- ・特別養護老人ホーム三和荘
- ・三和荘短期入所生活介護事業所
- ・三和荘通所介護事業所
- ・グループホーム三和の邑
- ・三和荘訪問介護事業所
- ・三和荘居宅介護支援事業所
- ・熊本市西1地域包括支援センター

【三和荘ケアハウス拠点区分決算報告書】

- ・三和荘ケアハウス

【出水拠点区分決算報告書】

- ・グループホーム出水
- ・デイサービスセンター出水

【三和苑拠点区分決算報告書】

- ・グループホーム三和苑
- ・三和苑デイサービスセンター

財産目録

令和 3年 3月31日 現在

(単位: 円)

Table with columns: 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. It details assets like cash, land, buildings, and equipment.

財 産 目 録

令和 3年 3月31日 現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
その他の固定資産合計						109,945,101
固定資産合計						614,466,339
資産合計						1,194,230,790
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分人材派遣費用及び業務委託費他	—		—	—	13,743,100
1年以内返済予定リース債務	防災カーテン、介護用サーバー及びパソコン一式、令和3年度分	—		—	—	1,959,312
未払費用	3月分給与及び社会保険料、労働保険料	—		—	—	6,621,940
職員預り金	3月分退職共済納付金(職員)、3月分社会保険料(職員)	—		—	—	656,935
賞与引当金	夏季賞与における当期に帰属する見込み額	—		—	—	24,410,000
流動負債合計						49,390,085
2 固定負債						
リース債務	防災カーテン、介護用サーバー及びパソコン一式	—		—	—	2,264,728
退職給付引当金	熊本県福祉事業従事者退職共済事業	—		—	—	97,072,493
長期預り金	肥後銀行福前支店	—		—	—	16,071,531
固定負債合計						55,428,752
負債合計						104,818,847
差引純資産						1,089,411,943

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	570,851,500	568,822,515	2,028,985
		老人福祉事業収入	46,336,000	46,334,317	1,683
		経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0
		受取利息配当金収入	5,550	5,112	438
		その他の収入	12,455,000	12,427,926	27,074
	事業活動収入計(1)		630,348,050	628,289,870	2,058,180
	支出	人件費支出	465,890,500	464,279,881	1,610,619
		事業費支出	83,334,000	82,195,038	1,138,962
		事務費支出	78,016,650	76,749,658	1,266,992
		その他の支出	161,000	156,562	4,438
事業活動支出計(2)		627,402,150	623,381,139	4,021,011	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		2,945,900	4,908,731	△1,962,831	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	4,561,000	4,557,100	3,900
		施設整備等収入計(4)	4,561,000	4,557,100	3,900
	支出	固定資産取得支出	19,563,310	19,554,644	8,666
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,963,000	1,959,312	3,688
		施設整備等支出計(5)	21,526,310	21,513,956	12,354
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△16,965,310	△16,956,856	△8,454	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	2,182,000	2,181,109	891
		その他の活動による収入計(7)	2,182,000	2,181,109	891
	支出	積立資産支出	6,350,000	6,344,030	5,970
		その他の活動支出計(8)	6,350,000	6,344,030	5,970
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,168,000	△4,162,921	△5,079
予備費支出(10)		3,900,000 △657,310	—	3,242,690	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△21,430,100	△16,211,046	△5,219,054	
前期末支払資金残高(12)		571,857,333	571,857,333	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		550,427,233	555,646,287	△5,219,054	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収				
	益				
		介護保険事業収益	568,822,515	575,646,185	△6,823,670
		老人福祉事業収益	44,084,317	44,113,615	△29,298
		経常経費寄附金収益	700,000	0	700,000
		サービス活動収益計(1)	613,606,832	619,759,800	△6,152,968
	費				
	用				
		人件費	469,843,443	461,942,414	7,901,029
		事業費	80,013,929	83,952,437	△3,938,508
	事務費	77,817,039	76,472,864	1,344,175	
	減価償却費	33,159,215	32,256,803	902,412	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△11,763,734	△11,946,581	182,847	
	サービス活動費用計(2)	649,069,892	642,677,937	6,391,955	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△35,463,060	△22,918,137	△12,544,923	
サービス活動外増減の部	収				
	益				
		受取利息配当金収益	5,112	5,181	△69
		その他のサービス活動外収益	13,968,712	2,966,105	11,002,607
		サービス活動外収益計(4)	13,973,824	2,971,286	11,002,538
	費				
用					
	その他のサービス活動外費用	215,816	156,507	59,309	
	サービス活動外費用計(5)	215,816	156,507	59,309	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	13,758,008	2,814,779	10,943,229	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△21,705,052	△20,103,358	△1,601,694	
特別増減の部	収				
	益				
		施設整備等補助金収益	4,557,100	1,035,020	3,522,080
		特別収益計(8)	4,557,100	1,035,020	3,522,080
	費				
用					
	固定資産売却損・処分損	4	31,161	△31,157	
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,557,100	750,000	3,807,100	
	特別費用計(9)	4,557,104	781,161	3,775,943	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△4	253,859	△253,863	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△21,705,056	△19,849,499	△1,855,557	
繰越活動増減差額の部					
		前期繰越活動増減差額(12)	609,248,888	629,098,387	△19,849,499
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	587,543,832	609,248,888	△21,705,056
		基本金取崩額(14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
		その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	587,543,832	609,248,888	△21,705,056	

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	579,734,451	592,341,658	△12,607,207	流動負債	49,390,095	45,798,256	3,591,839
現金預金	496,421,901	510,048,680	△13,626,779	事業未払金	13,743,100	10,495,473	3,247,627
普通預金	496,421,901	510,048,680	△13,626,779	1年以内返済予定リース債務	1,959,312	1,959,312	0
事業未収金	79,633,544	79,185,667	447,877	未払費用	8,621,348	8,434,587	186,761
事業未収金（利用者）	9,196,362	8,970,623	225,739	職員預り金	656,335	486,884	169,451
事業未収金（国保連）	70,437,182	70,215,044	222,138	賞与引当金	24,410,000	24,422,000	△12,000
未収金	44,750	27,828	16,922	固定負債	55,428,752	58,504,382	△3,075,630
未収補助金	1,610,000	1,035,020	574,980	リース債務	2,284,728	4,244,040	△1,959,312
前払費用	956,875	977,082	△20,207	退職給付引当金	37,072,493	38,257,702	△1,185,209
1年基準振替前払費用	1,067,381	1,067,381	0	長期預り金	16,071,531	16,002,640	68,891
固定資産	614,496,339	630,284,613	△15,788,274	負債の部合計	104,818,847	104,302,638	516,209
基本財産	504,551,238	526,660,386	△22,109,148	純 資 産 の 部			
土地	260,163,900	260,163,900	0	基本金	363,353,246	363,353,246	0
建物	244,387,338	266,496,486	△22,109,148	基本金	363,353,246	363,353,246	0
その他の固定資産	109,945,101	103,624,227	6,320,874	国庫補助金等特別積立金	138,514,865	145,721,499	△7,206,634
土地	5,873,500	5,873,500	0	国庫補助金等特別積立金	138,514,865	145,721,499	△7,206,634
建物	14,520,286	8,694,978	5,825,308	次期繰越活動増減差額	587,543,832	609,248,888	△21,705,056
構築物	2,000,558	2,803,630	△803,072	次期繰越活動増減差額	587,543,832	609,248,888	△21,705,056
車輛運搬具	2,523,758	1,656,178	867,580	（うち当期活動増減差額）	△21,705,056	△19,849,499	△1,855,557
器具及び備品	22,303,639	16,229,075	6,074,564				
有形リース資産	4,244,040	6,203,352	△1,959,312				
権利	535,497	535,497	0				
ソフトウェア	2,767,419	4,222,783	△1,455,364				
退職給付引当資産	37,072,493	38,257,702	△1,185,209				
長期預り金積立資産	16,071,531	16,002,640	68,891				
差入保証金	660,000	660,000	0				
長期前払費用	964,960	2,032,341	△1,067,381				
下水道受益者負担金	157,420	202,551	△45,131				
事業協同組合設立時出資金	250,000	250,000	0				
資産の部合計	1,194,230,790	1,222,626,271	△28,395,481	純資産の部合計	1,089,411,943	1,118,323,633	△28,911,690
				負債及び純資産の部合計	1,194,230,790	1,222,626,271	△28,395,481

社会福祉事業区分資金収支内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑	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	406,091,849	0	67,323,187	95,407,479	568,822,515	0	568,822,515
	老人福祉事業収入	0	46,334,317	0	0	46,334,317	0	46,334,317
	経常経費寄附金収入	700,000	0	0	0	700,000	0	700,000
	受取利息配当金収入	3,124	203	439	1,346	5,112	0	5,112
	その他の収入	7,685,231	1,457,400	1,388,341	1,896,954	12,427,926	0	12,427,926
	事業活動収入計(1)	414,480,204	47,791,920	68,711,967	97,305,779	628,289,870	0	628,289,870
	支出							
	人件費支出	302,782,482	16,708,846	65,484,089	79,304,464	464,279,881	0	464,279,881
	事業費支出	46,241,375	13,877,895	8,177,869	13,897,899	82,195,038	0	82,195,038
事務費支出	53,654,003	11,594,485	4,107,518	7,393,652	76,749,658	0	76,749,658	
その他の支出	155,107	682	773	0	156,562	0	156,562	
事業活動支出計(2)	402,832,967	42,181,908	77,770,249	100,596,015	623,381,139	0	623,381,139	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	11,647,237	5,610,012	△9,058,282	△3,290,236	4,908,731	0	4,908,731	
施設整備等による収支	収入							
	施設整備等補助金収入	4,043,100	100,000	100,000	314,000	4,557,100	0	4,557,100
	施設整備等収入計(4)	4,043,100	100,000	100,000	314,000	4,557,100	0	4,557,100
	固定資産取得支出	15,326,634	890,990	2,332,320	1,004,700	19,554,644	0	19,554,644
支出								
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,232,256	564,552	81,252	81,252	1,959,312	0	1,959,312	
施設整備等支出計(5)	16,558,890	1,455,542	2,413,572	1,085,952	21,513,956	0	21,513,956	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△12,515,790	△1,355,542	△2,313,572	△771,952	△16,956,856	0	△16,956,856	
その他の活動による収支	収入							
	積立資産取崩収入	0	2,181,109	0	0	2,181,109	0	2,181,109
	その他の活動による収入計(7)	0	2,181,109	0	0	2,181,109	0	2,181,109
	積立資産支出	2,950,660	2,351,910	527,610	513,850	6,344,030	0	6,344,030
支出								
その他の活動支出計(8)	2,950,660	2,351,910	527,610	513,850	6,344,030	0	6,344,030	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,950,660	△170,801	△527,610	△513,850	△4,162,921	0	△4,162,921	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△3,819,213	4,089,669	△11,899,464	△4,576,038	△16,211,046	0	△16,211,046	
前期末支払資金残高(11)	365,015,127	1,034,745	57,044,638	148,762,823	571,857,333	0	571,857,333	
当期末支払資金残高(10)+(11)	361,195,914	5,118,414	45,145,174	144,186,785	555,646,287	0	555,646,287	

社会福祉事業区分事業活動内訳表

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	取	406,091,849	0	67,323,187	95,407,479	568,822,515	0	568,822,515
	益	0	44,084,317	0	0	44,084,317	0	44,084,317
	経常経費寄附金収益	700,000	0	0	0	700,000	0	700,000
	サービス活動収益計(1)	406,791,849	44,084,317	67,323,187	95,407,479	613,606,832	0	613,606,832
	費用	305,821,293	17,111,152	66,330,217	80,580,781	469,843,443	0	469,843,443
	人件費	46,241,375	11,696,786	8,177,869	13,897,899	80,013,929	0	80,013,929
	事業費	54,262,037	11,880,690	4,107,518	7,566,794	77,817,039	0	77,817,039
	事務費	20,182,143	6,293,390	5,326,958	1,356,724	33,159,215	0	33,159,215
	減価償却費	△6,149,518	△2,806,596	△2,686,950	△121,670	△11,763,734	0	△11,763,734
	国庫補助金等特別積立金取崩額	420,357,330	44,175,422	81,256,612	103,280,528	649,069,892	0	649,069,892
サービス活動費用計(2)	△13,565,481	△91,105	△13,933,425	△7,873,049	△35,463,060	0	△35,463,060	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)								
サービス活動外増減の部	取	3,124	203	439	1,346	5,112	0	5,112
	益	8,457,636	1,811,796	1,585,859	2,113,421	13,968,712	0	13,968,712
	その他のサービス活動外収益	8,460,760	1,811,999	1,586,298	2,114,767	13,973,824	0	13,973,824
	サービス活動外収益計(4)							
	費用	214,361	682	773	0	215,816	0	215,816
その他のサービス活動外費用								
サービス活動外費用計(5)	214,361	682	773	0	215,816	0	215,816	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,246,399	1,811,317	1,586,525	2,114,767	13,758,008	0	13,758,008	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,319,082	1,720,212	△12,347,900	△5,758,282	△21,705,052	0	△21,705,052	
特別増減の部	取	4,043,100	100,000	100,000	314,000	4,557,100	0	4,557,100
	益	0	0	2	2	4	△4	0
	施設整備等補助金収益	4,043,100	100,000	100,002	314,002	4,557,104	△4	4,557,104
	特別収益計(8)							
	費用	2	1	1	0	4	0	4
	固定資産売却損・処分損	4,043,100	100,000	100,000	314,000	4,557,100	0	4,557,100
	国庫補助金等特別積立金積立額	4	0	0	0	4	△4	0
拠点区分間固定資産移管費用	4,043,106	100,001	100,001	314,000	4,557,108	△4	4,557,104	
特別費用計(9)								
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	△1	1	2	△4	0	△4	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,319,088	1,720,211	△12,347,899	△5,758,280	△21,705,056	0	△21,705,056	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	346,542,150	△36,989,141	142,837,210	159,058,669	609,248,888	0	609,248,888
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	341,223,062	△37,268,930	130,289,311	163,300,389	587,543,832	0	587,543,832
	基本金取崩額(14)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	0	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	0	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	341,223,062	△37,268,930	130,289,311	163,300,389	587,543,832	0	587,543,832

社会福祉事業区分貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	377,587,006	7,225,475	47,704,485	147,217,486	579,734,451	0	579,734,451
現金預金	320,004,378	6,830,809	37,174,974	132,411,740	496,421,901	0	496,421,901
普通預金	320,004,378	6,830,809	37,174,974	132,411,740	496,421,901	0	496,421,901
事業未収金	55,425,801	0	10,262,315	13,945,428	79,633,544	0	79,633,544
事業未収金(利用者)	5,630,620	0	1,549,223	2,016,519	9,196,362	0	9,196,362
事業未収金(国保連)	49,795,181	0	8,713,092	11,928,909	70,437,182	0	70,437,182
未収金	18,036	0	0	26,714	44,750	0	44,750
未収補助金	1,096,000	100,000	100,000	314,000	1,610,000	0	1,610,000
前払費用	434,756	8,461	167,196	346,462	956,875	0	956,875
1年基準振替前払費用	608,034	286,205	0	173,142	1,067,381	0	1,067,381
固定資産	355,156,753	135,609,172	100,765,943	22,964,471	614,496,339	0	614,496,339
基本財産	294,657,034	111,606,034	86,043,460	12,244,710	504,551,238	0	504,551,238
土地	141,797,484	44,565,129	73,801,287	0	260,163,900	0	260,163,900
建物	152,859,550	67,040,905	12,242,173	12,244,710	244,387,338	0	244,387,338
その他の固定資産	60,499,719	24,003,138	14,722,483	10,719,761	109,945,101	0	109,945,101
土地	0	0	5,873,500	0	5,873,500	0	5,873,500
建物	10,537,399	2,706,049	1,276,838	0	14,520,286	0	14,520,286
構築物	1,550,037	387,771	62,750	0	2,000,558	0	2,000,558
車輛運搬具	761,885	0	1,761,870	3	2,523,758	0	2,523,758
器具及び備品	16,948,240	2,725,612	904,040	1,725,747	22,303,639	0	22,303,639
有形リース資産	2,848,088	894,898	250,527	250,527	4,244,040	0	4,244,040
権利	458,997	76,500	0	0	535,497	0	535,497
ソフトウェア	2,397,491	26,598	159,701	183,629	2,767,419	0	2,767,419
退職給付引当資産	23,489,481	850,325	4,433,257	8,299,430	37,072,493	0	37,072,493
長期預り金積立資産	0	16,071,531	0	0	16,071,531	0	16,071,531
差入保証金	660,000	0	0	0	660,000	0	660,000
長期前払費用	474,787	229,748	0	260,425	964,960	0	964,960
下水道受益者負担金	123,314	34,106	0	0	157,420	0	157,420
事業協同組合設立時出資金	250,000	0	0	0	250,000	0	250,000
資産の部合計	732,743,758	142,834,647	148,470,428	170,181,957	1,194,230,790	0	1,194,230,790
流動負債	32,797,313	3,225,408	5,910,563	7,456,811	49,390,095	0	49,390,095
事業未払金	9,528,888	1,478,974	1,549,925	1,185,313	13,743,100	0	13,743,100
1年以内返済予定リース債務	1,232,256	564,552	81,252	81,252	1,959,312	0	1,959,312
未払費用	5,671,169	341,882	949,425	1,658,872	8,621,348	0	8,621,348
職員預り金	583,000	0	59,961	13,374	656,335	0	656,335
賞与引当金	15,782,000	840,000	3,270,000	4,518,000	24,410,000	0	24,410,000
固定負債	25,105,313	17,252,202	4,602,532	8,468,705	55,428,752	0	55,428,752
リース債務	1,615,832	330,346	169,275	169,275	2,284,728	0	2,284,728
退職給付引当金	23,489,481	850,325	4,433,257	8,299,430	37,072,493	0	37,072,493
長期預り金	0	16,071,531	0	0	16,071,531	0	16,071,531
負債の部合計	57,902,626	20,477,610	10,513,095	15,925,516	104,818,847	0	104,818,847
基本金	246,009,023	117,344,223	0	0	363,353,246	0	363,353,246
基本金	246,009,023	117,344,223	0	0	363,353,246	0	363,353,246
国庫補助金等特別積立金	87,609,047	42,281,744	7,668,022	956,052	138,514,865	0	138,514,865
国庫補助金等特別積立金	87,609,047	42,281,744	7,668,022	956,052	138,514,865	0	138,514,865
次期繰越活動増減差額	341,223,062	△37,268,930	130,289,311	153,300,389	587,543,832	0	587,543,832
次期繰越活動増減差額	341,223,062	△37,268,930	130,289,311	153,300,389	587,543,832	0	587,543,832
(うち当期活動増減差額)	△5,319,088	1,720,211	△12,347,899	△5,758,280	△21,705,056	0	△21,705,056
純資産の部合計	674,841,132	122,357,037	137,957,333	154,256,441	1,089,411,943	0	1,089,411,943
負債及び純資産の部合計	732,743,758	142,834,647	148,470,428	170,181,957	1,194,230,790	0	1,194,230,790

計算書類に対する注記(法人全体)

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

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(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、社会福祉事業と一体的に実施する公益事業も社会福祉事業区分に計上しており、収益事業は実施していないため、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(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 三和荘拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

「特別養護老人ホーム三和荘」

「三和荘短期入所生活介護事業所」

「三和荘通所介護事業所」

「グループホーム三和の邑」

「三和荘訪問介護事業所」

「三和荘居宅介護支援事業所」

- 「熊本市西1地域包括支援センター」
- イ 三和荘ケアハウス拠点（社会福祉事業）
 - 「三和荘ケアハウス」
- ウ 出水拠点（社会福祉事業）
 - 「グループホーム出水」
 - 「デイサービスセンター出水」
- エ 三和苑拠点（社会福祉事業）
 - 「グループホーム三和苑」
 - 「三和苑デイサービスセンター」

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	260,163,900	0	0	260,163,900
建物	266,496,486	0	22,109,148	244,387,338
合 計	526,660,386	0	22,109,148	504,551,238

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
該当なし

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）	987,900,902	743,513,564	244,387,338
建物	27,769,626	13,249,340	14,520,286
構築物	12,319,133	10,318,575	2,000,558
車輛運搬具	15,868,748	13,344,990	2,523,758
器具備品	81,802,897	59,499,258	22,303,639
有形リース資産	9,796,560	5,552,520	4,244,040
合 計	1,135,457,866	845,478,247	289,979,619

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金（利用者）	9,196,362	0	9,196,362
事業未収金（国保連）	70,437,182	0	70,437,182
未収金	44,750	0	44,750
未収補助金	1,610,000	0	1,610,000
合 計	81,288,294	0	81,288,294

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用	956,875円
イ 1年基準による振替額	1,067,381円

寄附金収益明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会

別紙3 (②)
(単位：円)

寄附者の属性	区分	件数	寄 附 金 額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳			
					三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
法人の役職員	経常	1	700,000	0	700,000	0	0	0
区分小計		1	700,000	0	700,000	0	0	0
	運営							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	施設							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	償還							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	固定							
区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合 計		1	700,000	0	700,000	0	0	0

補助金事業等収益明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会

別紙3 (㊸)
(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
熊本市 結核予防費補助金	介護事業	0	0	16,000	0	16,000	0	0	0
区分小計		0	0	16,000	0	16,000	0	0	0
熊本市 結核予防費補助金	老人事業	0	0	8,000	0	0	8,000	0	0
熊本市 怪費老人ホーム事務費補助金		0	0	13,057,062	0	0	13,057,062	0	0
区分小計		0	0	13,065,062	0	0	13,065,062	0	0
区分小計	児童事業	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	保育事業	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	障害事業	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	生活保護事業	0	0	0	0	0	0	0	0
区分小計	医療事業	0	0	0	0	0	0	0	0

補助金事業等収益明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会

別紙3 (㊟)
(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分 他 事 業	交 付 金 額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等 特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
	利息								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
一社) 静岡県環境資源協会 二酸化炭素排出	施 設	0	0	2,636,000	0	2,636,000	0	0	0
熊本市 オンライン面会支援事業費補助金		0	0	500,000	0	200,000	100,000	100,000	100,000
熊本県 介護職員勤務環境改善支援事業費		0	0	1,042,000	0	896,000	0	0	146,000
熊本労働局 人材確保等支援助成金		0	0	379,100	0	311,100	0	0	68,000
区分小計		0	0	4,557,100	0	4,043,100	100,000	100,000	314,000
	償還								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合 計		0	0	17,638,162	0	4,059,100	13,165,062	100,000	314,000

基本金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会

別紙3 (⑥)
(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合 計	各拠点区分ごとの内訳			
		三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
前年度末残高	363,353,246	246,009,023	117,344,223	0	0
第一号基本金	343,326,571	228,600,526	114,726,045	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	20,026,675	17,408,497	2,618,178	0	0
第一号 基本金					
当期組入額	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第二号 基本金					
当期組入額	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
第三号 基本金					
当期組入額	0	0	0	0	0
計	0	0	0	0	0
当期取崩額					
計	0	0	0	0	0
当 期 末 残 高	363,353,246	246,009,023	117,344,223	0	0
第一号基本金	343,326,571	228,600,526	114,726,045	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	20,026,675	17,408,497	2,618,178	0	0

国庫補助金等特別積立金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会

別紙 3 (7)
(単位：円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合 計	各拠点区分の内訳			
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		三和荘	三和荘ケアハウス	出水	三和苑
前期繰越額				145,721,499	89,715,465	44,988,340	10,253,972	763,722
当期積立額								
人材確保等支援助成金 熊本労働局（リフト付シワーカー、介護リフトスマイル）	379,100	0	0	379,100	311,100	0	0	68,000
二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金 （社）静岡県環境資源協会（高機能換気設備 オンライン面会支援事業費 熊本市（ノート型パソコン） 介護職員勤務環境改善支援事業費補助金 熊本県（センサー付3モーターベットの、スカイフト）	0	0	2,636,000	2,636,000	2,636,000	0	0	0
	0	500,000	0	500,000	200,000	100,000	100,000	100,000
	0	1,042,000	0	1,042,000	896,000	0	0	146,000
当期積立額合計	379,100	1,542,000	2,636,000	4,557,100	4,043,100	100,000	100,000	314,000
当期取崩額								
サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				11,763,734	6,149,518	2,806,596	2,685,950	121,670
特別費用の控除項目として計上する取崩額				0	0	0	0	0
当期取崩額合計				11,763,734	6,149,518	2,806,596	2,685,950	121,670
当期末残高				138,514,865	87,609,047	42,281,744	7,668,022	956,052

三和荘拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	408,173,000	406,091,849	2,081,151
	施設介護料収入	178,340,000	177,710,353	629,647
	介護報酬収入	159,097,000	158,497,309	599,691
	利用者負担金収入(公費)	724,000	722,264	1,736
	利用者負担金収入(一般)	18,519,000	18,490,780	28,220
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	64,808,000	64,111,440	696,560
	介護報酬収入	64,726,000	64,029,441	696,559
	介護予防報酬収入	82,000	81,999	1
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	7,900,000	7,794,033	105,967
	介護負担金収入(公費)	681,000	666,221	14,779
	介護負担金収入(一般)	7,209,000	7,121,076	87,924
	介護予防負担金収入(一般)	10,000	6,736	3,264
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	27,888,000	27,667,949	220,051
	介護報酬収入	27,888,000	27,667,949	220,051
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	3,494,000	3,468,261	25,739
	介護負担金収入(一般)	3,494,000	3,468,261	25,739
	居宅介護支援介護料収入	32,278,000	32,205,840	72,160
	居宅介護支援介護料収入	18,770,000	18,740,470	29,530
	介護予防支援介護料収入	13,508,000	13,465,370	42,630
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,662,000	7,656,120	5,880
	事業費収入	6,857,000	6,854,478	2,522
	事業負担金収入(公費)	105,000	103,189	1,811
	事業負担金収入(一般)	700,000	698,453	1,547
	利用者等利用料収入	60,619,000	60,298,133	320,867
	施設サービス利用料収入	720,000	716,950	3,050
	居宅介護サービス利用料収入	6,000	2,280	3,720
	食費収入(公費)	211,000	210,357	643
	食費収入(一般)	24,019,000	23,888,961	130,039
	食費収入(特定)	12,208,000	12,126,846	81,154
	居住費収入(一般)	15,966,000	15,916,779	49,221
	居住費収入(特定)	7,489,000	7,435,960	53,040
	その他の事業収入	25,184,000	25,179,720	4,280
	補助金事業収入(公費)	16,000	16,000	0
受託事業収入(公費)	25,168,000	25,163,720	4,280	
経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0	
経常経費寄附金収入	700,000	700,000	0	
受取利息配当金収入	3,350	3,124	226	
受取利息配当金収入	3,350	3,124	226	
その他の収入	7,689,000	7,685,231	3,769	
受入研修費収入	119,000	118,806	194	
利用者等外給食費収入	475,000	469,900	5,100	
雑収入	7,095,000	7,096,525	△1,525	
事業活動収入計(1)	416,565,350	414,480,204	2,085,146	
に	人件費支出	303,576,500	302,782,482	794,018
	職員給料支出	150,377,000	150,071,258	305,742
	職員賞与支出	41,020,000	41,002,242	17,758
	非常勤職員給与支出	60,864,000	60,475,613	388,387
	派遣職員費支出	6,709,000	6,692,312	16,688
	退職給付支出	7,965,500	7,965,500	0
	法定福利費支出	36,641,000	36,575,557	65,443
	事業費支出	46,832,000	46,241,375	590,625
	給食費支出	22,701,000	22,602,083	98,917

三和荘拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
よ る 収 支	支	介護用品費支出	3,344,000	3,296,627	47,373
		保健衛生費支出	3,509,000	3,482,679	26,321
		被服費支出	3,000	2,990	10
		教養娯楽費支出	615,000	595,341	19,659
		日用品費支出	464,000	445,412	18,588
		水道光熱費支出	5,523,000	5,423,226	99,774
		燃料費支出	2,208,000	2,187,309	20,691
		消耗器具備品費支出	2,038,000	1,921,944	116,056
		賃借料支出	3,005,000	2,987,585	17,415
		車輛費支出	1,313,000	1,300,307	12,693
		修繕費支出	2,109,000	1,995,872	113,128
		事務費支出	54,364,650	53,654,003	710,647
	出	福利厚生費支出	1,509,300	1,501,200	8,100
		職員被服費支出	62,000	60,971	1,029
		旅費交通費支出	291,000	285,592	5,408
		研修研究費支出	682,000	656,291	25,709
		事務消耗品費支出	3,869,000	3,763,624	105,376
		印刷製本費支出	771,000	733,273	37,727
		水道光熱費支出	1,506,000	1,477,956	28,044
		修繕費支出	1,466,000	1,286,279	179,721
		通信運搬費支出	1,337,500	1,317,200	20,300
		会議費支出	24,750	17,296	7,454
		広報費支出	314,000	311,350	2,650
		業務委託費支出	30,374,000	30,279,966	94,034
		手数料支出	946,500	934,784	11,716
		保険料支出	940,000	935,993	4,007
		賃借料支出	2,512,500	2,503,038	9,462
		土地・建物賃借料支出	2,070,400	2,069,700	700
		租税公課支出	211,500	209,900	1,600
		保守料支出	3,975,500	3,947,237	28,263
	渉外費支出	367,000	312,218	54,782	
	諸会費支出	370,000	368,900	1,100	
車輛費支出	480,700	430,447	50,253		
図書費支出	24,000	16,490	7,510		
雑支出	260,000	234,298	25,702		
その他の支出	158,000	155,107	2,893		
利用者等外給食費支出	158,000	155,107	2,893		
事業活動支出計(2)	404,931,150	402,832,967	2,098,183		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		11,634,200	11,647,237	△13,037	
施設 整備 等 に よ る 収 支	収 入	施設整備等補助金収入	4,047,000	4,043,100	3,900
		施設整備等補助金収入	4,047,000	4,043,100	3,900
		施設整備等収入計(4)	4,047,000	4,043,100	3,900
	支 出	固定資産取得支出	15,331,900	15,326,634	5,266
		建物取得支出	6,542,590	6,541,590	1,000
		車輛運搬具取得支出	109,000	108,450	550
		器具及び備品取得支出	8,680,310	8,676,594	3,716
		ファイナンス・リース債務の返済支出	1,234,000	1,232,256	1,744
ファイナンス・リース債務の返済支出	1,234,000	1,232,256	1,744		
施設整備等支出計(5)	16,565,900	16,558,890	7,010		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△12,518,900	△12,515,790	△3,110	
そ の 収 入	その他の活動による収入計(7)	0	0	0	

三和荘拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
他の活動による収支	積立資産支出	2,955,000	2,950,660	4,340
	退職給付引当資産支出	2,955,000	2,950,660	4,340
	その他の活動支出計(8)	2,955,000	2,950,660	4,340
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,955,000	△2,950,660	△4,340
予備費支出(10)	2,500,000	—	2,141,100	
	△358,900			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△5,980,800	△3,819,213	△2,161,587
前期末支払資金残高(12)		365,015,127	365,015,127	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		359,034,327	361,195,914	△2,161,587

三和荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	406,091,849	405,067,289	1,024,560	
	施設介護料収益	177,710,353	173,934,670	3,775,683	
	介護報酬収益	158,497,309	156,059,250	2,438,059	
	利用者負担金収益(公費)	722,264	1,026,361	△304,097	
	利用者負担金収益(一般)	18,490,780	16,849,059	1,641,721	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	64,111,440	66,910,837	△2,799,397	
	介護報酬収益	64,029,441	66,833,050	△2,803,609	
	介護予防報酬収益	81,999	77,787	4,212	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	7,794,033	8,155,749	△361,716	
	介護負担金収益(公費)	666,221	486,299	179,922	
	介護負担金収益(一般)	7,121,076	7,660,807	△539,731	
	介護予防負担金収益(一般)	6,736	8,643	△1,907	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	27,667,949	27,139,590	528,359	
	介護報酬収益	27,667,949	27,139,590	528,359	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	3,468,261	4,138,580	△670,319	
	介護負担金収益(一般)	3,468,261	4,138,580	△670,319	
	居宅介護支援介護料収益	32,205,840	30,497,590	1,708,250	
	居宅介護支援介護料収益	18,740,470	17,352,810	1,387,660	
	介護予防支援介護料収益	13,465,370	13,144,780	320,590	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	7,656,120	8,895,111	△1,238,991	
益	事業費収益	6,854,478	7,977,692	△1,123,214	
	事業負担金収益(公費)	103,189	164,672	△61,483	
	事業負担金収益(一般)	698,453	752,747	△54,294	
	利用者等利用料収益	60,298,133	60,663,322	△365,189	
	施設サービス利用料収益	716,950	745,140	△28,190	
	居宅介護サービス利用料収益	2,280	620	1,660	
	食費収益(公費)	210,357	254,400	△44,043	
	食費収益(一般)	23,888,961	23,267,840	621,121	
	食費収益(特定)	12,126,846	13,032,684	△905,838	
	居住費収益(一般)	15,916,779	15,617,973	298,806	
ス	居住費収益(特定)	7,435,960	7,744,665	△308,705	
	その他の事業収益	25,179,720	24,731,840	447,880	
	補助金事業収益(公費)	16,000	17,000	△1,000	
	受託事業収益(公費)	25,163,720	24,714,840	448,880	
	経常経費寄附金収益	700,000	0	700,000	
	経常経費寄附金収益	700,000	0	700,000	
	サービス活動収益計(1)	406,791,849	405,067,289	1,724,560	
	活	人件費	305,821,293	301,719,180	4,102,113
		職員給料	150,071,258	147,954,571	2,116,687
		職員賞与	27,596,242	30,464,209	△2,867,967
賞与引当金繰入		15,782,000	16,407,000	△625,000	
非常勤職員給与		59,580,613	52,816,280	6,764,333	
派遣職員費		6,692,312	11,848,369	△5,156,057	
退職給付費用		11,629,311	9,948,145	1,681,166	
法定福利費		34,469,557	32,280,606	2,188,951	
事業費		46,241,375	50,499,933	△4,258,558	
給食費		22,602,083	22,559,974	42,109	
介護用品費		3,296,627	2,967,518	329,109	
保健衛生費		3,482,679	1,596,961	1,885,718	
被服費		2,990	92,880	△89,890	
教養娯楽費		595,341	1,073,009	△477,668	

三和荘拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
増 減 の 部	費	日用品費	445,412	193,070	252,342
		水道光熱費	5,423,226	5,874,900	△451,674
		燃料費	2,187,309	2,648,318	△461,009
		消耗器具備品費	1,921,944	2,550,873	△628,929
		賃借料	2,987,585	2,810,525	177,060
		車輛費	1,300,307	1,440,184	△139,877
		修繕費	1,995,872	6,691,721	△4,695,849
	用	事務費	54,262,037	53,332,732	929,305
		福利厚生費	1,501,200	1,314,037	187,163
		職員被服費	60,971	50,944	10,027
		旅費交通費	285,592	392,176	△106,584
		研修研究費	656,291	725,011	△68,720
		事務消耗品費	3,763,624	1,108,443	2,655,181
		印刷製本費	733,273	608,123	125,150
		水道光熱費	1,477,956	1,603,700	△125,744
		修繕費	1,286,279	1,092,301	193,978
		通信運搬費	1,317,200	1,241,876	75,324
		会議費	17,296	29,416	△12,120
		広報費	311,350	1,239,827	△928,477
		サービス活動外増減の部	業務委託費	30,279,966	30,246,875
手数料	934,784		1,752,443	△817,659	
保険料	1,544,027		1,614,183	△70,156	
賃借料	2,503,038		2,077,005	426,033	
土地・建物賃借料	2,069,700		2,028,000	41,700	
租税公課	209,900		260,400	△50,500	
保守料	3,947,237		4,000,514	△53,277	
渉外費	312,218		360,507	△48,289	
諸会費	368,900		449,800	△80,900	
車輛費	430,447		376,334	54,113	
サービス活動外増減の部	図書費	16,490	113,774	△97,284	
	雑費	234,298	647,043	△412,745	
	減価償却費	20,182,143	18,942,525	1,239,618	
	減価償却費	20,182,143	18,942,525	1,239,618	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,149,518	△6,201,789	52,271	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,149,518	△6,201,789	52,271	
	サービス活動費用計(2)	420,357,330	418,292,581	2,064,749	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,565,481	△13,225,292	△340,189	
	サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	3,124	3,172	△48
		受取利息配当金収益	3,124	3,172	△48
その他のサービス活動外収益		8,457,636	2,180,395	6,277,241	
受入研修費収益		118,806	123,000	△4,194	
利用者等外給食収益		469,900	376,300	93,600	
雑収益		7,868,930	1,681,095	6,187,835	
サービス活動外収益計(4)		8,460,760	2,183,567	6,277,193	
その他のサービス活動外費用		214,361	150,955	63,406	
利用者等外給食費		155,107	66,211	88,896	
雑損失		59,254	84,744	△25,490	
サービス活動外費用計(5)	214,361	150,955	63,406		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	8,246,399	2,032,612	6,213,787		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,319,082	△11,192,680	5,873,598		
収	施設整備等補助金収益	4,043,100	987,020	3,056,080	

三和荘拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	益			
	施設整備等補助金収益	4,043,100	987,020	3,056,080
	特別収益計(8)	4,043,100	987,020	3,056,080
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	31,158	△31,156
	車両運搬具売却損・処分損	0	1	△1
	器具及び備品売却損・処分損	2	31,157	△31,155
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,043,100	750,000	3,293,100
	国庫補助金等特別積立金積立額	4,043,100	750,000	3,293,100
	用			
拠点区分間固定資産移管費用	4	1	3	
拠点区分間固定資産移管費用	4	1	3	
特別費用計(9)	4,043,106	781,159	3,261,947	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△6	205,861	△205,867	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,319,088	△10,986,819	5,667,731	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	346,542,150	357,528,969	△10,986,819
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	341,223,062	346,542,150	△5,319,088
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	341,223,062	346,542,150	△5,319,088

三和荘拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	377,587,005	378,893,304	△1,306,299	流動負債	32,797,313	30,909,399	1,887,914
現金預金	320,004,378	321,420,023	△1,415,645	事業未払金	9,528,888	7,295,738	2,233,150
普通預金	320,004,378	321,420,023	△1,415,645	1年以内返済予定リース債務	1,232,256	1,232,256	0
事業未収金	55,425,801	55,413,653	12,148	未払費用	5,671,169	5,531,480	139,689
事業未収金(利用者)	5,630,620	5,515,637	114,983	職員預り金	583,000	442,925	140,075
事業未収金(国保連)	49,795,181	49,898,016	△102,835	賞与引当金	15,782,000	16,407,000	△625,000
未収金	18,036	27,828	△9,792	固定負債	25,105,313	26,873,220	△1,767,907
未収補助金	1,096,000	987,020	108,980	リース債務	1,615,832	2,848,088	△1,232,256
前払費用	434,756	436,746	△1,990	退職給付引当金	23,489,481	24,025,132	△535,651
1年基準振替前払費用	608,034	608,034	0	負債の部合計	57,902,626	57,782,619	120,007
固定資産	356,156,753	361,155,953	△5,999,200	純 資 産 の 部			
基本財産	294,657,034	306,836,186	△12,179,152	基本金	246,009,023	246,009,023	0
土地	141,797,484	141,797,484	0	基本金	246,009,023	246,009,023	0
建物	152,859,550	165,038,702	△12,179,152	国庫補助金等特別積立金	87,609,047	89,715,465	△2,106,418
その他の固定資産	60,499,719	54,319,767	6,179,952	国庫補助金等特別積立金	87,609,047	89,715,465	△2,106,418
建物	10,537,399	4,876,174	5,661,225	次期繰越活動増減差額	341,223,062	346,542,150	△5,319,088
構築物	1,550,037	2,191,123	△641,086	次期繰越活動増減差額	341,223,062	346,542,150	△5,319,088
車輦運搬具	761,885	1,656,173	△894,288	(うち当期活動増減差額)	△5,319,088	△10,986,819	5,667,731
器具及び備品	16,948,240	11,249,752	5,698,488				
有形リース資産	2,848,088	4,080,344	△1,232,256				
権利	458,997	458,997	0				
ソフトウェア	2,397,491	3,630,585	△1,233,094				
退職給付引当資産	23,489,481	24,025,132	△535,651				
差入保証金	660,000	660,000	0				
長期前払費用	474,787	1,082,821	△608,034				
下水道受益者負担金	123,314	158,666	△35,352				
事業協同組合設立時出資金	250,000	250,000	0				
資産の部合計	732,743,758	740,049,257	△7,305,499	純資産の部合計	674,841,132	682,286,638	△7,425,506
				負債及び純資産の部合計	732,743,758	740,049,257	△7,305,499

計算書類に対する注記(拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分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) 三和荘拠点計算書類(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(Ⅺ))

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム三和荘

ウ 三和荘短期入所生活介護事業所

エ 三和荘通所介護事業所

オ グループホーム三和の邑

カ 三和荘訪問介護事業所

キ 三和荘居宅介護支援事業所

ク 熊本市西1地域包括支援センター

※ 三和荘居宅介護支援事業所、及び熊本市西1地域包括支援センターは、社会福祉事業と一体的に実施している。

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(Ⅹ))、及びサービス区分間繰入金明細書会計基準別紙3(Ⅼ))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	141,797,484	0	0	141,797,484
建物	165,038,702	0	12,179,152	152,859,550
合 計	306,836,186	0	12,179,152	294,657,034

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）	606,951,134	454,091,584	152,859,550
建物	18,300,816	7,763,417	10,537,399
構築物	10,047,586	8,497,549	1,550,037
車輛運搬具	8,390,828	7,628,943	761,885
器具備品	61,490,622	44,542,382	16,948,240
有形リース資産	6,161,280	3,313,192	2,848,088
合 計	711,342,266	525,837,067	185,505,199

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金（利用者）	5,630,620	0	5,630,620
事業未収金（国保連）	49,795,181	0	49,795,181
未収金	18,036	0	18,036
未収補助金	1,096,000	0	1,096,000
合 計	56,539,837	0	56,539,837

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

1 1. 重要な後発事象

該当なし

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用	434,756円
イ 1年基準による振替額	608,034円

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要	
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	141,797,484	0	0	0	0	0	0	0	141,797,484	0	0	0	141,797,484	0	
建物(基)	165,038,702	85,840,872	0	0	12,179,152	5,437,748	0	0	152,859,550	80,403,124	454,091,584	258,372,214	606,951,134	338,775,338	
基本財産合計	306,836,186	85,840,872	0	0	12,179,152	5,437,748	0	0	294,657,034	80,403,124	454,091,584	258,372,214	748,748,618	338,775,338	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	4,876,174	2,294,041	6,541,590	2,636,000	880,365	397,953	0	0	10,537,399	4,532,088	7,763,417	2,672,293	18,300,816	7,204,381	
構築物(固)	2,191,123	0	0	0	641,086	0	0	0	1,550,037	0	8,497,549	0	10,047,586	0	
車両運搬具	1,656,173	0	108,450	0	1,002,738	0	0	0	761,895	0	7,628,943	1,000,000	8,390,828	1,000,000	
器具備品	11,249,752	1,580,552	6,676,596	1,407,100	2,978,100	313,817	8	0	16,948,240	2,673,935	44,750,440	9,384,452	61,490,622	11,911,017	
有形リース資産	4,080,344	0	0	0	1,232,256	0	0	0	2,848,088	0	3,313,192	0	6,161,280	0	
退職給付引当資産	24,025,132	0	3,294,660	0	0	0	3,830,311	0	23,489,481	0	0	0	23,489,481	0	
貸入保証金	660,000	0	0	0	0	0	0	0	660,000	0	0	0	660,000	0	
長期前払費用	1,082,821	0	0	0	0	0	608,034	0	474,787	0	0	0	474,787	0	
事業協同組合出資	250,000	0	0	0	0	0	0	0	250,000	0	0	0	250,000	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	50,071,519	3,874,593	18,621,296	4,043,100	6,734,545	711,770	4,438,353	0	57,519,917	7,205,923	71,953,541	13,056,745	129,265,400	20,115,398	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	458,997	0	0	0	0	0	0	0	458,997	0	0	0	458,997	0	
ソフトウェア	3,630,585	0	0	0	1,233,094	0	0	0	2,397,491	0	5,250,394	0	7,647,885	0	
下水道受益者負担	158,666	0	0	0	35,352	0	0	0	123,314	0	88,382	0	211,696	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	4,248,248	0	0	0	1,268,446	0	0	0	2,979,802	0	5,338,776	0	8,318,578	0	
その他の固定資産計	54,319,767	3,874,593	18,621,296	4,043,100	8,002,991	711,770	4,438,353	0	60,499,719	7,205,923	77,292,317	13,056,745	137,583,978	20,115,398	
基本財産及びその他の固定資産計	361,155,953	89,715,465	18,621,296	4,043,100	20,182,143	6,149,518	4,438,353	0	355,156,753	87,609,047	531,383,901	271,428,959	886,332,596	358,890,736	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	361,155,953	89,715,465	18,621,296	4,043,100	20,182,143	6,149,518	4,438,353	0	355,156,753	87,609,047	531,383,901	271,428,959	886,332,596	358,890,736	

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会
拠点区分 三和荘

別紙3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	24,025,132	3,294,660 (344,000)	2,346,854	1,483,457 (1,483,457)	23,489,481	拠点及びサービス区分間の異動 括弧書きで内数として表示
賞与引当金	13,406,000	12,542,000 (0)	13,406,000	0 (0)	12,542,000	
計	37,431,132	15,836,660 (344,000)	15,752,854	1,483,457 (1,483,457)	36,031,481	

三和荘拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

Table with columns for '勘定科目' (Account Item), '本部' (Department), and various activity categories like '収入' (Income), '経費' (Expenses), and '増減' (Increase/Decrease). Rows include items like '介護保険事業収益', '施設介護料収益', '利用者負担金収益', etc.

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会
拠点区分 三和荘

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	24,025,132	3,294,660	3,830,311	23,489,481	退職共済制度預け金の計上
計	24,025,132	3,294,660	3,830,311	23,489,481	

三和荘ケアハウス拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事	老人福祉事業収入	46,336,000	46,334,317	1,683
	運営事業収入	46,336,000	46,334,317	1,683
	管理費収入	8,582,000	8,581,609	391
	その他の利用料収入	24,688,000	24,687,646	354
	補助金事業収入(公費)	13,066,000	13,065,062	938
	受取利息配当金収入	250	203	47
	受取利息配当金収入	250	203	47
	その他の収入	1,457,000	1,457,400	△400
	雑収入	1,457,000	1,457,400	△400
	事業活動収入計(1)	47,793,250	47,791,920	1,330
業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	16,743,000	16,708,846	34,154
	職員給料支出	6,122,000	6,119,215	2,785
	職員賞与支出	1,650,000	1,649,559	441
	非常勤職員給与支出	6,273,000	6,242,744	30,256
	退職給付支出	356,000	356,000	0
	法定福利費支出	2,342,000	2,341,328	672
	事業費支出	14,047,000	13,877,895	169,105
	給食費支出	5,727,000	5,719,269	7,731
	保健衛生費支出	650,000	623,239	26,761
	教養娯楽費支出	314,000	305,283	8,717
	日用品費支出	30,000	23,644	6,356
	水道光熱費支出	3,218,000	3,174,631	43,369
	燃料費支出	776,000	772,654	3,346
	消耗器具備品費支出	210,000	171,816	38,184
	車両費支出	15,000	14,313	687
	管理費返還支出	2,182,000	2,181,109	891
	修繕費支出	925,000	891,937	33,063
	事務費支出	11,834,000	11,594,485	239,515
	福利厚生費支出	90,000	89,881	119
	旅費交通費支出	1,000	0	1,000
	研修研究費支出	11,000	9,900	1,100
	事務消耗品費支出	455,000	414,484	40,516
	印刷製本費支出	98,000	86,753	11,247
	水道光熱費支出	402,000	391,373	10,627
	修繕費支出	470,000	382,288	87,712
	通信運搬費支出	115,000	111,184	3,816
	広報費支出	40,000	26,950	13,050
	業務委託費支出	8,128,000	8,115,594	12,406
	手数料支出	12,000	10,010	1,990
	保険料支出	97,000	94,848	2,152
	賃借料支出	132,000	131,141	859
	土地・建物賃借料支出	129,000	128,300	700
租税公課支出	11,000	10,850	150	
保守料支出	1,510,000	1,508,154	1,846	
渉外費支出	49,000	6,600	42,400	
諸会費支出	51,000	50,750	250	
図書費支出	3,000	2,200	800	
雑支出	30,000	23,225	6,775	
その他の支出	2,000	682	1,318	
利用者等外給食費支出	2,000	682	1,318	
事業活動支出計(2)	42,626,000	42,181,908	444,092	

三和荘ケアハウス拠点区分資金収支計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		5,167,250	5,610,012	△442,762
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等補助金収入	100,000	100,000	0
	施設整備等補助金収入	100,000	100,000	0
	施設整備等収入計(4)	100,000	100,000	0
	支出			
	固定資産取得支出	891,410	890,990	420
	建物取得支出	596,410	596,310	100
器具及び備品取得支出	295,000	294,680	320	
ファイナンス・リース債務の返済支出	565,000	564,552	448	
ファイナンス・リース債務の返済支出	565,000	564,552	448	
施設整備等支出計(5)	1,456,410	1,455,542	868	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△1,356,410	△1,355,542	△868
その他の活動による収支	収入			
	積立資産取崩収入	2,182,000	2,181,109	891
	長期預り金積立資産取崩収入	2,182,000	2,181,109	891
	その他の活動による収入計(7)	2,182,000	2,181,109	891
	支出			
	積立資産支出	2,352,000	2,351,910	90
	退職給付引当資産支出	102,000	101,910	90
長期預り金積立資産支出	2,250,000	2,250,000	0	
その他の活動支出計(8)	2,352,000	2,351,910	90	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△170,000	△170,801	801
予備費支出(10)		300,000	—	2,590
		△297,410		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		3,638,250	4,083,669	△445,419
前期末支払資金残高(12)		1,034,745	1,034,745	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		4,672,995	5,118,414	△445,419

三和荘ケアハウス拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	老人福祉事業収益	44,084,317	44,113,615	△29,298
	運営事業収益	44,084,317	44,113,615	△29,298
	管理費収益	6,331,609	6,321,387	10,222
	その他の利用料収益	24,687,646	24,417,411	270,235
	補助金事業収益(公費)	13,065,062	13,374,817	△309,755
	サービス活動収益計(1)	44,084,317	44,113,615	△29,298
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	17,111,152	21,331,774	△4,220,622
	職員給料	6,119,215	8,833,217	△2,714,002
	職員賞与	1,053,559	1,961,152	△907,593
	賞与引当金繰入	840,000	894,000	△54,000
	非常勤職員給与	6,057,744	6,130,191	△72,447
	退職給付費用	812,306	537,890	274,416
	法定福利費	2,228,328	2,975,324	△746,996
	事業費	11,696,786	11,883,330	△186,544
	給食費	5,719,269	5,593,483	125,786
	保健衛生費	623,239	327,798	295,441
	教養娯楽費	305,283	500,740	△195,457
	日用品費	23,644	33,017	△9,373
	水道光熱費	3,174,631	3,542,603	△367,972
	燃料費	772,654	934,840	△162,186
	消耗器具備品費	171,816	140,179	31,637
	車輛費	14,313	82,931	△68,618
	修繕費	891,937	727,739	164,198
	事務費	11,880,690	11,043,444	837,246
	福利厚生費	89,881	118,794	△28,913
	職員被服費	0	6,120	△6,120
	研修研究費	9,900	22,242	△12,342
	事務消耗品費	414,484	132,488	281,996
	印刷製本費	86,753	71,698	15,055
	水道光熱費	391,373	438,699	△47,326
	修繕費	382,288	307,539	74,749
	通信運搬費	111,184	106,386	4,798
	広報費	26,950	26,460	490
	業務委託費	8,115,594	7,573,647	541,947
	手数料	10,010	5,242	4,768
	保険料	381,053	373,768	7,285
	賃借料	131,141	130,988	153
	土地・建物賃借料	128,300	120,000	8,300
	租税公課	10,850	25,700	△14,850
	保守料	1,508,154	1,406,459	101,695
	渉外費	6,600	48,864	△42,264
	諸会費	50,750	94,500	△43,750
	図書費	2,200	15,030	△12,830
	雑費	23,225	18,820	4,405
	減価償却費	6,293,390	6,257,133	36,257
	減価償却費	6,293,390	6,257,133	36,257
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,806,596	△2,802,429	△4,167
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,806,596	△2,802,429	△4,167
サービス活動費用計(2)	44,175,422	47,713,252	△3,537,830	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△91,105	△3,599,637	3,508,532	
サ	受取利息配当金収益	203	205	△2

三和荘ケアハウス拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収			
	受取利息配当金収益	203	205	△2
	その他のサービス活動外収益	1,811,796	361,640	1,450,156
	利用者等外給食収益	0	7,700	△7,700
	雑収益	1,811,796	353,940	1,457,856
	サービス活動外収益計(4)	1,811,999	361,845	1,450,154
	費			
その他のサービス活動外費用	682	5,552	△4,870	
利用者等外給食費	682	5,552	△4,870	
サービス活動外費用計(5)	682	5,552	△4,870	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,811,317	356,293	1,455,024
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	1,720,212	△3,243,344	4,963,556
特別増減の部	収			
	施設整備等補助金収益	100,000	0	100,000
	施設整備等補助金収益	100,000	0	100,000
	特別収益計(8)	100,000	0	100,000
	費			
	固定資産売却損・処分損	1	0	1
	車両運搬具売却損・処分損	1	0	1
国庫補助金等特別積立金積立額	100,000	0	100,000	
国庫補助金等特別積立金積立額	100,000	0	100,000	
特別費用計(9)	100,001	0	100,001	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1	0	△1
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	1,720,211	△3,243,344	4,963,555
繰越活動増減差額の部				
	前期繰越活動増減差額(12)	△38,989,141	△35,745,797	△3,243,344
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△37,268,930	△38,989,141	1,720,211
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	△37,268,930	△38,989,141	1,720,211

三和荘ケアハウス拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	7,225,475	3,122,420	4,103,055	流動負債	3,225,408	3,260,022	△34,614
現金預金	6,830,809	2,704,449	4,126,360	事業未払金	1,478,974	1,417,850	61,124
普通預金	6,830,809	2,704,449	4,126,360	1年以内返済予定リース債務	564,552	564,552	0
事業未収金	0	113,114	△113,114	未払費用	341,882	383,620	△41,738
事業未収金（利用者）	0	113,114	△113,114	賞与引当金	840,000	894,000	△54,000
未収補助金	100,000	0	100,000	固定負債	17,252,202	18,882,203	△1,630,001
前払費用	8,461	18,652	△10,191	リース債務	330,346	894,898	△564,552
1年基準振替前払費用	286,205	286,205	0	退職給付引当金	850,325	1,984,665	△1,134,340
固定資産	135,609,172	142,363,227	△6,754,055	長期預り金	16,071,531	16,002,640	68,891
基本財産	111,606,034	116,133,543	△4,527,509	負債の部合計	20,477,610	22,142,225	△1,664,615
土地	44,565,129	44,565,129	0	純 資 産 の 部			
建物	67,040,905	71,568,414	△4,527,509	基本金	117,344,223	117,344,223	0
その他の固定資産	24,003,138	26,229,684	△2,226,546	基本金	117,344,223	117,344,223	0
建物	2,706,049	2,406,017	300,032	国庫補助金等特別積立金	42,281,744	44,988,340	△2,706,596
構築物	387,771	540,757	△152,986	国庫補助金等特別積立金	42,281,744	44,988,340	△2,706,596
車輛運搬具	0	1	△1	次期繰越活動増減差額	△37,268,930	△38,989,141	1,720,211
器具及び備品	2,725,612	3,158,710	△433,098	次期繰越活動増減差額	△37,268,930	△38,989,141	1,720,211
有形リース資産	894,898	1,459,450	△564,552	（うち当期活動増減差額）	1,720,211	△3,243,344	4,963,555
権利	76,500	76,500	0	純資産の部合計	122,357,037	123,343,422	△986,385
ソフトウェア	26,598	41,106	△14,508	負債及び純資産の部合計	142,834,647	145,485,647	△2,651,000
退職給付引当資産	850,325	1,984,665	△1,134,340				
長期預り金積立資産	16,071,531	16,002,640	68,891				
長期前払費用	229,748	515,953	△286,205				
下水道受益者負担金	34,106	43,885	△9,779				
資産の部合計	142,834,647	145,485,647	△2,651,000				

計算書類に対する注記(拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金—翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分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) 三和荘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(㉠))、拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉡))はサービス区分が1つであるため省略している。

ア 三和荘ケアハウス

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	44,565,129	0	0	44,565,129
建物	71,568,414	0	4,527,509	67,040,905
合 計	116,133,543	0	4,527,509	111,606,034

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）	261,704,780	194,663,875	67,040,905
建物	4,696,310	1,990,261	2,706,049
構築物	2,071,547	1,683,776	387,771
車輛運搬具	1,625,665	1,625,664	1
器具備品	9,256,480	6,530,868	2,725,612
有形リース資産	2,822,760	1,927,862	894,898
合 計	282,177,542	208,422,306	73,755,236

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

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
未収補助金	100,000	0	100,000
合 計	100,000	0	100,000

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用	8,461円
イ 1年基準による振替額	286,205円

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首数値額(A)		当期増加額(B)		当期減額(当身額)(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】															
土地(基)	44,566,129	0	0	0	0	0	0	0	44,566,129	0	0	0	44,566,129	0	
建物(基)	71,568,414	43,840,832	0	0	4,527,509	2,871,415	0	0	67,040,905	41,169,417	194,663,875	119,609,761	261,704,780	160,779,178	
基本財産合計	116,133,543	43,840,832	0	0	4,527,509	2,871,415	0	0	111,606,034	41,169,417	194,663,875	119,609,761	306,269,909	160,779,178	
【その他の固定資産(有形固定資産)】															
建物(固)	2,406,017	1,147,508	596,310	0	296,278	131,014	0	0	2,706,049	1,016,494	1,990,261	938,934	4,696,310	1,955,428	
構築物(固)	540,757	0	0	0	152,986	0	0	0	387,771	0	1,683,776	0	2,071,547	0	
車両運搬具	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	1,625,664	0	0	0	
器具備品	3,158,710	0	294,680	100,000	727,778	4,167	0	0	2,725,612	95,833	6,530,868	487,249	9,256,480	583,082	
有形リース資産	1,459,450	0	0	0	564,552	0	0	0	894,898	0	1,927,862	0	2,822,760	0	
退職給付引当資産	1,984,665	0	101,910	0	0	0	1,236,250	0	850,325	0	0	0	850,325	0	
長期前払資産	16,002,640	0	2,250,000	0	0	0	2,181,109	0	16,071,531	0	0	0	16,071,531	0	
長期前払費用	515,953	0	0	0	0	0	286,205	0	229,748	0	0	0	229,748	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	26,068,193	1,147,508	3,242,900	100,000	1,741,594	135,181	3,703,565	0	23,865,934	1,112,327	13,758,431	1,426,183	35,998,701	2,538,510	
【その他の固定資産(無形固定資産)】															
権利(固)	76,500	0	0	0	0	0	0	0	76,500	0	0	0	76,500	0	
ソフトウェア	41,106	0	0	0	14,508	0	0	0	26,598	0	45,942	0	72,540	0	
下水道受益者負担	43,885	0	0	0	9,779	0	0	0	34,106	0	24,448	0	58,554	0	
その他の固定資産(無形固定資産)計	161,491	0	0	0	24,287	0	0	0	137,204	0	70,390	0	207,594	0	
その他の固定資産計	26,229,684	1,147,508	3,242,900	100,000	1,765,881	135,181	3,703,565	0	24,003,138	1,112,327	13,828,821	1,426,183	36,206,295	2,538,510	
基本財産及びその他の固定資産計	142,363,227	44,988,340	3,242,900	100,000	6,293,390	2,806,596	3,703,565	0	135,609,172	42,281,744	208,492,696	121,035,944	342,476,204	163,317,688	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	142,363,227	44,988,340	3,242,900	100,000	6,293,390	2,806,596	3,703,565	0	135,609,172	42,281,744	208,492,696	121,035,944	342,476,204	163,317,688	

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会
拠点区分 三和荘ケアハウス

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,984,665	101,910 (0)	1,236,250	0 (0)	850,325	
賞与引当金	894,000	840,000 (0)	894,000	0 (0)	840,000	
計	2,878,665	941,910 (0)	2,130,250	0 (0)	1,690,325	

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会
拠点区分 三和荘ケアハウス

別紙 3 (12)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	1,984,665	101,910	1,236,250	850,325	退職共済制度預け金の計上
長期預金積立資産	16,002,640	2,250,000	2,181,109	16,071,531	長期預り金に対応して計上
計	17,987,305	2,351,910	3,417,359	16,921,856	

出水拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	67,207,500	67,323,187	△115,687
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	45,925,000	46,033,068	△108,068
	介護報酬収入	45,925,000	46,033,068	△108,068
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収)	5,403,000	5,409,122	△6,122
	介護負担金収入(公費)	238,000	237,651	349
	介護負担金収入(一般)	5,165,000	5,171,471	△6,471
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	4,363,500	4,361,420	2,080
	事業費収入	3,892,000	3,890,956	1,044
	事業負担金収入(公費)	54,500	54,462	38
	事業負担金収入(一般)	417,000	416,002	998
	利用者等利用料収入	11,516,000	11,519,577	△3,577
	居宅介護サービス利用料収入	77,000	76,860	140
	食費収入(一般)	5,624,000	5,627,880	△3,880
	居住費収入(一般)	5,815,000	5,814,837	163
	受取利息配当金収入	500	439	61
	受取利息配当金収入	500	439	61
	その他の収入	1,423,000	1,388,341	34,659
	利用者等外給食費収入	122,000	117,400	4,600
	雑収入	1,301,000	1,270,941	30,059
	事業活動収入計(1)	68,631,000	68,711,967	△80,967
事業活動に要する支出	人件費支出	65,697,000	65,484,089	212,911
	職員給料支出	30,494,000	30,378,840	115,160
	職員賞与支出	8,076,000	8,074,378	1,622
	非常勤職員給与支出	10,712,000	10,627,722	84,278
	派遣職員費支出	7,592,000	7,586,824	5,176
	退職給付支出	1,424,000	1,424,000	0
	法定福利費支出	7,399,000	7,392,325	6,675
	事業費支出	8,383,000	8,177,869	205,131
	給食費支出	3,480,000	3,445,935	34,065
	介護用品費支出	7,000	547	6,453
	保健衛生費支出	808,000	785,197	22,803
	教養娯楽費支出	197,000	190,707	6,293
	日用品費支出	147,000	140,802	6,198
	水道光熱費支出	2,061,000	2,041,601	19,399
	消耗器具備品費支出	470,000	418,453	51,547
	賃借料支出	489,000	488,804	196
	車輛費支出	493,000	484,873	8,127
	修繕費支出	231,000	180,950	50,050
	事務費支出	4,260,000	4,107,518	152,482
	福利厚生費支出	298,000	292,727	5,273
	旅費交通費支出	34,000	28,800	5,200
	研修研究費支出	25,000	20,064	4,936
	事務消耗品費支出	502,000	493,291	8,709
	印刷製本費支出	212,000	209,069	2,931
水道光熱費支出	526,000	520,427	5,573	
修繕費支出	234,000	154,000	80,000	
通信運搬費支出	204,000	200,326	3,674	
広報費支出	22,000	20,900	1,100	
業務委託費支出	215,000	210,100	4,900	
手数料支出	84,000	82,970	1,030	
保険料支出	452,000	450,097	1,903	

出水拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	賃借料支出	229,000	227,816	1,184	
	土地・建物賃借料支出	672,000	672,000	0	
	租税公課支出	72,000	70,680	1,320	
	保守料支出	411,000	409,680	1,320	
	渉外費支出	22,000	6,600	15,400	
	雑支出	46,000	37,971	8,029	
	その他の支出	1,000	773	227	
	利用者等外給食費支出	1,000	773	227	
	事業活動支出計(2)	78,341,000	77,770,249	570,751	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△9,710,000	△9,058,282	△651,718	
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等補助金収入	100,000	100,000	0
		施設整備等補助金収入	100,000	100,000	0
		施設整備等収入計(4)	100,000	100,000	0
	支出				
		固定資産取得支出	2,334,000	2,332,320	1,680
		建物取得支出	110,000	110,000	0
		車輛運搬具取得支出	1,923,000	1,922,040	960
		器具及び備品取得支出	301,000	300,280	720
		ファイナンス・リース債務の返済支出	82,000	81,252	748
	ファイナンス・リース債務の返済支出	82,000	81,252	748	
	施設整備等支出計(5)	2,416,000	2,413,572	2,428	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,316,000	△2,313,572	△2,428	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出				
		積立資産支出	528,000	527,610	390
		退職給付引当資産支出	528,000	527,610	390
	その他の活動支出計(8)	528,000	527,610	390	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△528,000	△527,610	△390	
	予備費支出(10)	500,000	—	499,000	
		△1,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△13,053,000	△11,899,464	△1,153,536	
	前期末支払資金残高(12)	57,044,638	57,044,638	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	43,991,638	45,145,174	△1,153,536	

出水拠点区分事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収	介護保険事業収益	67,323,187	68,105,486	△782,299
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	46,033,068	47,287,793	△1,254,725
	介護報酬収益	46,033,068	47,287,793	△1,254,725
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	5,409,122	5,561,217	△152,095
	介護負担金収益(公費)	237,651	302,391	△64,740
	介護負担金収益(一般)	5,171,471	5,258,826	△87,355
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	4,361,420	3,926,730	434,690
	事業費収益	3,890,956	3,469,841	421,115
	事業負担金収益(公費)	54,462	17,256	37,206
	事業負担金収益(一般)	416,002	439,633	△23,631
サ	利用者等利用料収益	11,519,577	11,329,746	189,831
	居宅介護サービス利用料収益	76,860	23,760	53,100
	食費収益(一般)	5,627,880	5,589,860	38,020
	居住費収益(一般)	5,814,837	5,716,126	98,711
サービス活動収益計(1)		67,323,187	68,105,486	△782,299
費	人件費	66,330,217	63,452,781	2,877,436
	職員給料	30,378,840	30,155,905	222,935
	職員賞与	5,513,378	6,501,936	△988,558
	賞与引当金繰入	3,270,000	3,149,000	121,000
	非常勤職員給与	10,442,722	9,576,859	865,863
	派遣職員費	7,586,824	5,498,959	2,087,865
	退職給付費用	2,149,128	1,971,600	177,528
	法定福利費	6,989,325	6,598,522	390,803
	事業費	8,177,869	7,447,786	730,083
	給食費	3,445,935	3,487,752	△41,817
	介護用品費	547	1,631	△1,084
	保健衛生費	785,197	199,310	585,887
	教養娯楽費	190,707	133,869	56,838
	日用品費	140,802	75,652	65,150
	水道光熱費	2,041,601	2,136,457	△94,856
	消耗器具備品費	418,453	437,184	△18,731
	賃借料	488,804	323,389	165,415
	車輛費	484,873	423,255	61,618
	修繕費	180,950	229,287	△48,337
	事務費	4,107,518	3,704,637	402,881
	福利厚生費	292,727	350,078	△57,351
	職員被服費	0	6,120	△6,120
	旅費交通費	28,800	49,419	△20,619
	研修研究費	20,064	79,128	△59,064
	事務消耗品費	493,291	126,651	366,640
	印刷製本費	209,069	170,445	38,624
	水道光熱費	520,427	509,146	11,281
修繕費	154,000	39,532	114,468	
通信運搬費	200,326	203,897	△3,571	
広報費	20,900	30,900	△10,000	
業務委託費	210,100	192,492	17,608	
手数料	82,970	31,544	51,426	
保険料	450,097	491,588	△41,491	
賃借料	227,816	184,184	43,632	
土地・建物賃借料	672,000	672,000	0	
租税公課	70,680	81,000	△10,320	

出水拠点区分事業活動計算書

（自）令和2年4月1日（至）令和3年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	保守料	409,680	422,220	△12,540	
	渉外費	6,600	6,864	△264	
	諸会費	0	3,600	△3,600	
	図書費	0	32,764	△32,764	
	雑費	37,971	21,065	16,906	
	減価償却費	5,326,958	5,185,751	141,207	
	減価償却費	5,326,958	5,185,751	141,207	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,685,950	△2,681,783	△4,167	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△2,685,950	△2,681,783	△4,167	
	サービス活動費用計(2)	81,256,612	77,109,172	4,147,440	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,933,425	△9,003,686	△4,929,739	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	439	510	△71
		受取利息配当金収益	439	510	△71
		その他のサービス活動外収益	1,585,859	179,300	1,406,559
		受入研修費収益	0	5,000	△5,000
		利用者等外給食収益	117,400	174,300	△56,900
		雑収益	1,468,459	0	1,468,459
	サービス活動外収益計(4)	1,586,298	179,810	1,406,488	
	費用	その他のサービス活動外費用	773	0	773
		利用者等外給食費	773	0	773
		サービス活動外費用計(5)	773	0	773
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,585,525	179,810	1,405,715		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△12,347,900	△8,823,876	△3,524,024		
特別増減の部	収	施設整備等補助金収益	100,000	48,000	52,000
		施設整備等補助金収益	100,000	48,000	52,000
		拠点区分間固定資産移管収益	2	1	1
		拠点区分間固定資産移管収益	2	1	1
		特別収益計(8)	100,002	48,001	52,001
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	△1
		車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損	0	2	△2
		国庫補助金等特別積立金積立額	100,000	0	100,000
		国庫補助金等特別積立金積立額	100,000	0	100,000
特別費用計(9)	100,001	2	99,999		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1	47,999	△47,998		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△12,347,899	△8,775,877	△3,572,022		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	142,637,210	151,413,087	△8,775,877	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	130,289,311	142,637,210	△12,347,899	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	130,289,311	142,637,210	△12,347,899		

出水拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	47,704,485	58,979,234	△11,274,749	流動負債	6,910,563	5,164,848	745,715
現金預金	37,174,974	48,421,023	△11,246,049	事業未払金	1,549,925	923,208	626,717
普通預金	37,174,974	48,421,023	△11,246,049	1年以内返済予定リース債務	81,252	81,252	0
事業未収金	10,262,315	10,352,701	△90,386	未払費用	949,425	980,095	△30,670
事業未収金（利用者）	1,549,223	1,538,120	11,103	職員預り金	59,961	31,293	28,668
事業未収金（国保連）	8,713,092	8,814,581	△101,489	賞与引当金	3,270,000	3,149,000	121,000
未収補助金	100,000	48,000	52,000	固定負債	4,602,532	4,859,009	△256,477
前払費用	167,196	157,510	9,686	リース債務	169,275	250,527	△81,252
固定資産	100,765,943	103,935,805	△3,169,862	退職給付引当金	4,433,257	4,608,482	△175,225
基本財産	86,043,460	90,616,998	△4,473,538	負債の部合計	10,513,095	10,023,857	489,238
土地	73,801,287	73,801,287	0	純 資 産 の 部			
建物	12,242,173	16,715,711	△4,473,538	国庫補助金等特別積立金	7,668,022	10,253,972	△2,585,950
その他の固定資産	14,722,483	13,418,807	1,303,676	国庫補助金等特別積立金	7,668,022	10,253,972	△2,585,950
土地	5,873,500	5,873,500	0	次期繰越活動増減差額	130,289,311	142,637,210	△12,347,899
建物	1,276,838	1,412,787	△135,949	次期繰越活動増減差額	130,289,311	142,637,210	△12,347,899
構築物	62,750	71,750	△9,000	（うち当期活動増減差額）	△12,347,899	△8,775,877	△3,572,022
車輛運搬具	1,761,870	1	1,761,869				
器具及び備品	904,040	862,668	41,372				
有形リース資産	250,527	331,779	△81,252				
ソフトウェア	159,701	257,840	△98,139				
退職給付引当資産	4,433,257	4,608,482	△175,225	純資産の部合計	137,957,333	152,891,182	△14,933,849
資産の部合計	148,470,428	162,915,039	△14,444,611	負債及び純資産の部合計	148,470,428	162,915,039	△14,444,611

計算書類に対する注記(拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分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) 出水拠点計算書類(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(㉪))

ア グループホーム出水

イ デイサービスセンター出水

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉫))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	73,801,287	0	0	73,801,287
建物	16,715,711	0	4,473,538	12,242,173
合 計	90,516,998	0	4,473,538	86,043,460

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）	81,348,988	69,106,815	12,242,173
建物	4,772,500	3,495,662	1,276,838
構築物	200,000	137,250	62,750
車輛運搬具	1,922,040	160,170	1,761,870
器具備品	6,835,558	5,931,518	904,040
合 計	95,079,086	78,831,415	16,247,671

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金（利用者）	1,549,223	0	1,549,223
事業未収金（国保連）	8,713,092	0	8,713,092
未収補助金	100,000	0	100,000
合 計	10,362,315	0	10,362,315

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたものの内訳は以下のとおりである。

- ア 支払資金の範囲である前払費用 167,196円
- イ 1年基準による振替額 0円

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)	期末取得原価(G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額			うち国庫補助金等の額	
【基本財産(有形固定資産)】														
土地(基)	73,801,287	0	0	0	0	0	0	0	73,801,287	0	0	0	73,801,287	0
建物(基)	16,715,711	10,207,332	0	0	4,473,538	2,671,763	0	0	12,242,173	7,535,569	69,106,815	41,068,431	81,348,988	48,604,000
基本財産合計	90,516,998	10,207,332	0	0	4,473,538	2,671,763	0	0	86,043,460	7,535,569	69,106,815	41,068,431	155,150,275	48,604,000
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
土地(固)	5,873,500	0	0	0	0	0	0	0	5,873,500	0	0	0	5,873,500	0
建物(固)	1,412,787	0	110,000	0	245,949	0	0	0	1,276,838	0	3,495,662	0	4,772,500	0
構築物(固)	71,750	0	0	0	9,000	0	0	0	62,750	0	137,250	0	200,000	0
車両運搬具	1	0	1,922,040	0	160,170	0	1	0	1,761,870	0	848,049	0	1,922,040	0
器具備品	862,668	46,640	300,282	100,000	258,910	14,187	0	0	904,040	132,453	5,931,518	27,547	6,835,558	160,000
有形リース資産	331,779	0	0	0	81,252	0	0	0	250,527	0	155,733	0	406,260	0
退職給付引当資産	4,608,482	0	527,610	0	0	0	702,836	0	4,433,257	0	0	0	4,433,257	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	13,160,967	46,640	2,859,932	100,000	755,281	14,187	702,836	0	14,562,782	132,453	10,568,212	27,547	24,443,115	160,000
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
ソフトウェア	257,840	0	0	0	98,139	0	0	0	159,701	0	645,993	0	805,694	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	257,840	0	0	0	98,139	0	0	0	159,701	0	645,993	0	805,694	0
その他の固定資産計	13,418,807	46,640	2,859,932	100,000	853,420	14,187	702,836	0	14,722,483	132,453	11,214,205	27,547	25,248,809	160,000
基本財産及びその他の固定資産計	103,935,805	10,253,972	2,859,932	100,000	5,326,958	2,685,950	702,836	0	100,765,943	7,668,022	80,321,020	41,095,978	180,399,084	48,764,000
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	103,935,805	10,253,972	2,859,932	100,000	5,326,958	2,685,950	702,836	0	100,765,943	7,668,022	80,321,020	41,095,978	180,399,084	48,764,000

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会
拠点区分 出水

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,608,482	527,610 (0)	702,835	0 (0)	4,433,257	
賞与引当金	3,149,000	3,270,000 (0)	3,149,000	0 (0)	3,270,000	
計	7,757,482	3,797,610 (0)	3,851,835	0 (0)	7,703,257	

出水拠点区分事業活動明細書
(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		グループホーム出水	デイサービス出水	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収	介護保険事業収益	37,810,737	29,512,450	67,323,187	0	67,323,187
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	25,633,170	20,399,898	46,033,068	0	46,033,068
	介護報酬収益	25,633,170	20,399,898	46,033,068	0	46,033,068
	地域密着型介護料収益(利用者負担金取)	2,848,130	2,560,992	5,409,122	0	5,409,122
	介護負担金収益(公費)	0	237,651	237,651	0	237,651
	介護負担金収益(一般)	2,848,130	2,323,341	5,171,471	0	5,171,471
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	4,361,420	4,361,420	0	4,361,420
	事業費収益	0	3,890,956	3,890,956	0	3,890,956
	事業負担金収益(公費)	0	54,462	54,462	0	54,462
	事業負担金収益(一般)	0	416,002	416,002	0	416,002
	利用者等利用料収益	9,329,437	2,190,140	11,519,577	0	11,519,577
	居宅介護サービス利用料収益	0	76,860	76,860	0	76,860
	食費収益(一般)	3,514,600	2,113,280	5,627,880	0	5,627,880
居住費収益(一般)	5,814,837	0	5,814,837	0	5,814,837	
サービス活動収益計(1)	37,810,737	29,512,450	67,323,187	0	67,323,187	
ビ	人件費	34,604,245	31,725,972	66,330,217	0	66,330,217
	職員給料	15,404,993	14,973,847	30,378,840	0	30,378,840
	職員賞与	2,773,596	2,739,782	5,513,378	0	5,513,378
	賞与引当金繰入	1,384,000	1,886,000	3,270,000	0	3,270,000
	非常勤職員給与	3,226,922	7,215,800	10,442,722	0	10,442,722
	派遣職員費	7,586,824	0	7,586,824	0	7,586,824
	退職給付費用	959,680	1,189,448	2,149,128	0	2,149,128
	法定福利費	3,268,230	3,721,095	6,989,325	0	6,989,325
	事業費	4,165,306	4,012,563	8,177,869	0	8,177,869
	給食費	2,123,153	1,322,782	3,445,935	0	3,445,935
	介護用品費	547	0	547	0	547
	保健衛生費	333,452	451,745	785,197	0	785,197
	教養娯楽費	93,865	96,842	190,707	0	190,707
	日用品費	70,215	70,587	140,802	0	140,802
	水道光熱費	1,394,270	647,331	2,041,601	0	2,041,601
	消耗器具備品費	123,719	294,734	418,453	0	418,453
	賃借料	7,869	480,935	488,804	0	488,804
	車両費	18,216	466,657	484,873	0	484,873
	修繕費	0	180,950	180,950	0	180,950
	事務費	2,092,692	2,014,826	4,107,518	0	4,107,518
	福利厚生費	108,375	184,352	292,727	0	292,727
	旅費交通費	400	28,400	28,800	0	28,800
	研修研究費	10,032	10,032	20,064	0	20,064
	事務消耗品費	250,105	243,186	493,291	0	493,291
	印刷製本費	104,556	104,513	209,069	0	209,069
	水道光熱費	393,221	127,206	520,427	0	520,427
	修繕費	0	154,000	154,000	0	154,000
通信運搬費	117,602	82,724	200,326	0	200,326	
広報費	10,450	10,450	20,900	0	20,900	
業務委託費	121,226	88,874	210,100	0	210,100	
手数料	72,980	9,990	82,970	0	82,970	
保険料	188,041	262,056	450,097	0	450,097	
賃借料	115,015	112,801	227,816	0	227,816	
土地・建物賃借料	336,000	336,000	672,000	0	672,000	
租税公課	200	70,480	70,680	0	70,680	
保守料	241,255	168,425	409,680	0	409,680	
渉外費	6,600	0	6,600	0	6,600	
雑費	16,634	21,337	37,971	0	37,971	
減価償却費	3,491,094	1,835,864	5,326,958	0	5,326,958	
減価償却費	3,491,094	1,835,864	5,326,958	0	5,326,958	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,871,644	△814,306	△2,685,950	0	△2,685,950	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,871,644	△814,306	△2,685,950	0	△2,685,950	
サービス活動費用計(2)	42,481,693	38,774,919	81,256,612	0	81,256,612	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△4,670,956	△9,262,469	△13,933,425	0	△13,933,425	
サ ー ビ ー 収	受取利息配当金収益	352	87	439	0	439
	受取利息配当金収益	352	87	439	0	439
	その他のサービス活動外収益	440,800	1,145,059	1,585,859	0	1,585,859

出水拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		グループホーム出水	デイサービス出水	合計	内部取引消去	拠点区分合計
ス 活 動 外 増 減 の 部	益					
	利用者等外給食収益	116,800	600	117,400	0	117,400
	雑収益	324,000	1,144,459	1,468,459	0	1,468,459
	サービス活動外収益計(4)	441,152	1,145,146	1,586,298	0	1,586,298
	費用					
	その他のサービス活動外費用	0	773	773	0	773
	利用者等外給食費	0	773	773	0	773
	サービス活動外費用計(5)	0	773	773	0	773
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	441,152	1,144,373	1,585,525	0	1,585,525
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△4,229,804	△8,118,096	△12,347,900	0	△12,347,900

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会
拠点区分 出水

別紙 3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	4,608,482	527,610	702,835	4,433,257	退職共済制度預け金の計上
計	4,608,482	527,610	702,835	4,433,257	

三和苑拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	95,471,000	95,407,479	63,521
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	42,502,000	42,500,813	1,187
	介護報酬収入	42,502,000	42,500,813	1,187
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	6,062,000	6,055,336	6,664
	介護負担金収入(公費)	443,000	441,164	1,836
	介護負担金収入(一般)	5,619,000	5,614,172	4,828
	地域密着型介護料収入(介護報酬収入)	22,945,000	22,909,089	35,911
	介護報酬収入	22,945,000	22,909,089	35,911
	地域密着型介護料収入(利用者負担金収入)	4,436,000	4,433,221	2,779
	介護負担金収入(一般)	4,436,000	4,433,221	2,779
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	6,757,000	6,753,620	3,380
	事業費収入	5,997,000	5,993,649	3,351
	事業負担金収入(一般)	760,000	759,971	29
	利用者等利用料収入	12,769,000	12,755,400	13,600
	居宅介護サービス利用料収入	362,000	358,690	3,310
	食費収入(一般)	7,771,000	7,764,100	6,900
	居住費収入(一般)	4,636,000	4,632,610	3,390
	受取利息配当金収入	1,450	1,346	104
	受取利息配当金収入	1,450	1,346	104
	その他の収入	1,886,000	1,896,954	△10,954
利用者等外給食費収入	105,000	104,600	400	
雑収入	1,781,000	1,792,354	△11,354	
事業活動収入計(1)	97,358,450	97,305,779	52,671	
事業支出	人件費支出	79,874,000	79,304,464	569,536
	職員給料支出	31,017,000	30,766,237	250,763
	職員賞与支出	8,677,000	8,675,954	1,046
	非常勤職員給与支出	26,939,000	26,658,395	280,605
	派遣職員費支出	1,388,000	1,359,360	28,640
	退職給付支出	1,958,000	1,958,000	0
	法定福利費支出	9,895,000	9,886,518	8,482
	事業費支出	14,072,000	13,897,899	174,101
	給食費支出	6,075,000	6,048,047	26,953
	介護用品費支出	18,000	10,758	7,242
	保健衛生費支出	1,166,000	1,143,239	22,761
	教養娯楽費支出	346,000	335,565	10,435
	日用品費支出	141,000	132,771	8,229
	水道光熱費支出	3,295,000	3,288,121	6,879
	消耗器具備品費支出	630,000	596,022	33,978
	賃借料支出	723,000	721,318	1,682
	車両費支出	1,210,000	1,205,322	4,678
	修繕費支出	468,000	416,736	51,264
	事務費支出	7,558,000	7,393,652	164,348
	福利厚生費支出	383,000	381,160	1,840
旅費交通費支出	55,000	50,218	4,782	
研修研究費支出	27,000	24,200	2,800	
事務消耗品費支出	584,000	556,285	27,715	
印刷製本費支出	118,000	109,717	8,283	
水道光熱費支出	518,000	506,274	11,726	
修繕費支出	60,000	0	60,000	
通信運搬費支出	302,000	295,989	6,011	
業務委託費支出	1,700,000	1,695,980	4,020	

三和苑拠点区分資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	手数料支出	121,000	118,873	2,127	
	保険料支出	360,000	359,162	838	
	賃借料支出	129,000	128,318	682	
	土地・建物賃借料支出	2,704,000	2,702,400	1,600	
	租税公課支出	125,000	123,700	1,300	
	保守料支出	287,000	285,998	1,002	
	渉外費支出	42,000	17,990	24,010	
	雑支出	43,000	37,388	5,612	
	事業活動支出計(2)	101,504,000	100,596,015	907,985	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,145,550	△3,290,236	△855,314	
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	314,000	314,000	0
		施設整備等補助金収入	314,000	314,000	0
		施設整備等収入計(4)	314,000	314,000	0
	支出	固定資産取得支出	1,006,000	1,004,700	1,300
		器具及び備品取得支出	1,006,000	1,004,700	1,300
		ファイナンス・リース債務の返済支出	82,000	81,252	748
		ファイナンス・リース債務の返済支出	82,000	81,252	748
		施設整備等支出計(5)	1,088,000	1,085,952	2,048
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△774,000	△771,952	△2,048	
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動による収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	515,000	513,850	1,150
		退職給付引当資産支出	515,000	513,850	1,150
	その他の活動支出計(8)	515,000	513,850	1,150	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△515,000	△513,850	△1,150	
	予備費支出(10)	600,000		600,000	
		0			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△6,034,550	△4,576,038	△1,458,512	
	前期末支払資金残高(12)	148,762,823	148,762,823	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	142,728,273	144,186,785	△1,458,512	

三和苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収	介護保険事業収益	95,407,479	102,473,410	△7,065,931	
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	42,500,813	45,747,891	△3,247,078	
	介護報酬収益	42,500,813	45,747,891	△3,247,078	
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	6,055,336	5,551,837	503,499	
	介護負担金収益(公費)	441,164	223,197	217,967	
	介護負担金収益(一般)	5,614,172	5,328,640	285,532	
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	22,909,089	25,370,854	△2,461,765	
	介護報酬収益	22,909,089	25,370,854	△2,461,765	
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,433,221	4,644,816	△211,595	
	介護負担金収益(一般)	4,433,221	4,644,816	△211,595	
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	6,753,620	7,533,590	△779,970	
	益	事業費収益	5,993,649	6,724,693	△731,044
事業負担金収益(公費)		0	39,918	△39,918	
事業負担金収益(一般)		759,971	768,979	△9,008	
利用者等利用料収益		12,755,400	13,624,422	△869,022	
居宅介護サービス利用料収益		358,690	22,039	336,651	
食費収益(一般)		7,764,100	8,281,900	△517,800	
居住費収益(一般)		4,632,610	5,320,483	△687,873	
サービス活動収益計(1)		95,407,479	102,473,410	△7,065,931	
ビ		人件費	80,580,781	75,438,679	5,142,102
		職員給料	30,766,237	31,153,875	△387,638
		職員賞与	5,787,954	6,865,215	△1,077,261
		賞与引当金繰入	4,518,000	3,972,000	546,000
	非常勤職員給与	26,089,395	21,320,017	4,769,378	
	派遣職員費	1,359,360	0	1,359,360	
	退職給付費用	2,688,317	3,247,920	△559,603	
	法定福利費	9,371,518	8,879,652	491,866	
	事業費	13,897,899	14,121,388	△223,489	
	給食費	6,048,047	6,329,047	△281,000	
	介護用品費	10,758	4,473	6,285	
	保健衛生費	1,143,239	430,106	713,133	
教養娯楽費	335,565	346,551	△10,986		
日用品費	132,771	112,139	20,632		
水道光熱費	3,288,121	3,509,183	△221,062		
消耗器具備品費	596,022	995,872	△399,850		
賃借料	721,318	769,492	△48,174		
車輛費	1,205,322	1,117,333	87,989		
修繕費	416,736	507,192	△90,456		
事務費	7,566,794	8,392,051	△825,257		
福利厚生費	381,160	348,520	32,640		
職員被服費	0	15,620	△15,620		
旅費交通費	50,218	34,859	15,359		
研修研究費	24,200	26,488	△2,288		
事務消耗品費	556,285	426,005	130,280		
印刷製本費	109,717	100,818	8,899		
水道光熱費	506,274	531,887	△25,613		
修繕費	0	941,724	△941,724		
通信運搬費	295,989	250,014	45,975		
会議費	0	894	△894		
業務委託費	1,695,980	1,884,977	△188,997		
手数料	118,873	82,307	36,566		

三和苑拠点区分事業活動計算書

（自）令和 2年 4月 1日（至）令和 3年 3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	保険料	532,304	580,784	△48,480	
	賃借料	128,318	128,259	59	
	土地・建物賃借料	2,702,400	2,652,000	50,400	
	租税公課	123,700	92,400	31,300	
	保守料	285,998	171,542	114,456	
	渉外費	17,990	16,990	1,000	
	諸会費	0	6,000	△6,000	
	図書費	0	15,850	△15,850	
	雑費	37,388	84,113	△46,725	
	減価償却費	1,356,724	1,871,394	△514,670	
	減価償却費	1,356,724	1,871,394	△514,670	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△121,670	△260,580	138,910	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△121,670	△260,580	138,910	
	サービス活動費用計(2)	103,280,528	99,562,932	3,717,596	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△7,873,049	2,910,478	△10,783,527	
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	1,346	1,294	52
		受取利息配当金収益	1,346	1,294	52
		その他のサービス活動外収益	2,113,421	244,770	1,868,651
		受入研修費収益	0	2,000	△2,000
		利用者等外給食収益	104,600	175,800	△71,200
		雑収益	2,008,821	66,970	1,941,851
	サービス活動外収益計(4)	2,114,767	246,064	1,868,703	
費用					
サービス活動外費用計(5)	0	0	0		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,114,767	246,064	1,868,703		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△5,758,282	3,156,542	△8,914,824		
特別増減の部	収 益	施設整備等補助金収益	314,000	0	314,000
		施設整備等補助金収益	314,000	0	314,000
		拠点区分間固定資産移管収益	2	0	2
		拠点区分間固定資産移管収益	2	0	2
	特別収益計(8)	314,002	0	314,002	
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
		国庫補助金等特別積立金積立額	314,000	0	314,000
国庫補助金等特別積立金積立額		314,000	0	314,000	
特別費用計(9)	314,000	1	313,999		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	2	△1	3		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△5,758,280	3,156,541	△8,914,821		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	159,058,669	155,902,128	3,156,541	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	153,300,389	159,058,669	△5,758,280	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	153,300,389	159,058,669	△5,758,280	

三和苑拠点区分貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	147,217,486	151,346,700	△4,129,214	流動負債	7,456,811	6,463,987	992,824
現金預金	132,411,740	137,503,185	△5,091,445	事業未払金	1,185,313	858,677	326,636
普通預金	132,411,740	137,503,185	△5,091,445	1年以内返済予定リース債務	81,252	81,252	0
事業未収金	13,945,428	13,306,199	639,229	未払費用	1,658,872	1,539,392	119,480
事業未収金（利用者）	2,016,519	1,803,752	212,767	職員預り金	13,374	12,666	708
事業未収金（国保連）	11,928,909	11,502,447	426,462	賞与引当金	4,518,000	3,972,000	546,000
未収金	26,714	0	26,714	固定負債	8,468,705	7,889,950	578,755
未収補助金	314,000	0	314,000	リース債務	169,275	250,527	△81,252
前払費用	346,462	364,174	△17,712	退職給付引当金	8,299,430	7,639,423	660,007
1年基準振替前払費用	173,142	173,142	0	負債の部合計	15,925,516	14,353,937	1,571,579
固定資産	22,964,471	22,829,628	134,843	純 資 産 の 部			
基本財産	12,244,710	13,173,659	△928,949	国庫補助金等特別積立金	956,052	763,722	192,330
建物	12,244,710	13,173,659	△928,949	国庫補助金等特別積立金	956,052	763,722	192,330
その他の固定資産	10,719,761	9,655,969	1,063,792	次期繰越活動増減差額	153,300,389	159,058,669	△5,758,280
車両運搬具	3	3	0	次期繰越活動増減差額 （うち当期活動増減差額）	153,300,389	159,058,669	△5,758,280
器具及び備品	1,725,747	957,945	767,802		△5,758,280	3,156,541	△8,914,821
有形リース資産	250,527	331,779	△81,252				
ソフトウェア	183,629	293,252	△109,623				
退職給付引当資産	8,299,430	7,639,423	660,007				
長期前払費用	260,425	433,567	△173,142				
資産の部合計	170,181,957	174,176,328	△3,994,371	純資産の部合計	154,256,441	159,822,391	△5,565,950
				負債及び純資産の部合計	170,181,957	174,176,328	△3,994,371

計算書類に対する注記(拠点区分)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

無し

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却の方法は、定額法により備忘価額の1円まで償却することとしている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業により計算した退職給付引当金を計上している。

賞与引当金－翌会計年度に支給する賞与の額及び当該賞与に係る法定福利費のうち、当該会計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

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、熊本県民間社会福祉事業従事者退職共済事業へ加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分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) 三和苑拠点計算書類(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(㉑))

ア グループホーム三和苑

イ 三和苑デイサービスセンター

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(㉒))、及びサービス区分間繰入金明細書(会計基準別紙3(㉓))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	13,173,659	0	928,949	12,244,710
合 計	13,173,659	0	928,949	12,244,710

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）	37,896,000	25,651,290	12,244,710
車輛運搬具	5,555,880	5,555,877	3
器具備品	4,220,237	2,494,490	1,725,747
有形リース資産	406,260	155,733	250,527
合 計	48,078,377	33,857,390	14,220,987

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金（利用者）	2,016,519	0	2,016,519
事業未収金（国保連）	11,928,909	0	11,928,909
未収金	26,714	0	26,714
未収補助金	314,000	0	314,000
合 計	14,286,142	0	14,286,142

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

(1) 1年基準による振替額

前払費用について、支払資金の範囲であるものと、1年基準により長期前払費用から振り替えられたもの内訳は以下のとおりである。

ア 支払資金の範囲である前払費用 346,462円

イ 1年基準による振替額 173,142円

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)	減価償却累計額(F)	期末取得原価 (G=E+F)		摘要	
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額				うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】														
建物(基)	13,173,659	763,722	0	0	928,949	111,622	0	0	12,244,710	652,100	25,651,290	2,313,900	37,896,000	2,966,000
基本財産合計	13,173,659	763,722	0	0	928,949	111,622	0	0	12,244,710	652,100	25,651,290	2,313,900	37,896,000	2,966,000
【その他の固定資産(有形固定資産)】														
車検証搬具	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	5,555,877	0	5,555,880	0
器具備品	957,945	0	1,004,702	314,000	236,900	10,048	0	0	1,725,747	303,952	2,494,490	10,048	4,220,237	314,000
有形リース資産	331,779	0	0	0	81,252	0	0	0	250,527	0	155,733	0	406,260	0
返債給付引当資産	7,639,423	0	1,974,732	0	0	0	1,314,725	0	8,299,430	0	0	0	8,299,430	0
長期前払費用	433,567	0	0	0	0	0	173,142	0	260,425	0	0	0	260,425	0
その他の固定資産(有形固定資産)計	9,362,717	0	2,979,434	314,000	318,152	10,048	1,487,867	0	10,536,132	303,952	8,206,100	10,048	18,742,232	314,000
【その他の固定資産(無形固定資産)】														
ソフトウェア	293,252	0	0	0	109,623	0	0	0	183,629	0	679,488	0	863,117	0
その他の固定資産(無形固定資産)計	293,252	0	0	0	109,623	0	0	0	183,629	0	679,488	0	863,117	0
その他の固定資産計	9,655,969	0	2,979,434	314,000	427,775	10,048	1,487,867	0	10,719,761	303,952	8,885,588	10,048	19,605,349	314,000
基本財産及びその他の固定資産計	22,829,628	763,722	2,979,434	314,000	1,356,724	121,670	1,487,867	0	22,964,471	956,052	34,536,878	2,323,948	57,501,349	3,280,000
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
差引	22,829,628	763,722	2,979,434	314,000	1,356,724	121,670	1,487,867	0	22,964,471	956,052	34,536,878	2,323,948	57,501,349	3,280,000

引当金明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会
拠点区分 三和苑

別紙 3 (㊟)
(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	7,639,423	1,974,732 (1,460,882)	993,300	321,425 (32,145)	8,299,430	拠点区分間の異動 括弧書きで内数として表示
賞与引当金	3,972,000	4,518,000 (0)	3,972,000	0 (0)	4,518,000	
計	11,611,423	6,492,732 (1,460,882)	4,965,300	321,425 (32,145)	12,817,430	

三和苑拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		グループホーム三和苑	三和苑デイサービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計
収入	介護保険事業収益	35,201,820	60,205,659	95,407,479	0	95,407,479
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	0	42,500,813	42,500,813	0	42,500,813
	介護報酬収益	0	42,500,813	42,500,813	0	42,500,813
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	0	6,055,336	6,055,336	0	6,055,336
	介護負担金収益(公費)	0	441,164	441,164	0	441,164
	介護負担金収益(一般)	0	5,614,172	5,614,172	0	5,614,172
	地域密着型介護料収益(介護報酬収益)	22,909,089	0	22,909,089	0	22,909,089
	介護報酬収益	22,909,089	0	22,909,089	0	22,909,089
	地域密着型介護料収益(利用者負担金収)	4,433,221	0	4,433,221	0	4,433,221
	介護負担金収益(一般)	4,433,221	0	4,433,221	0	4,433,221
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	0	6,753,620	6,753,620	0	6,753,620
	事業費収益	0	5,993,649	5,993,649	0	5,993,649
	事業負担金収益(一般)	0	759,971	759,971	0	759,971
	利用者等利用料収益	7,859,510	4,895,890	12,755,400	0	12,755,400
	居宅介護サービス利用料収益	0	358,690	358,690	0	358,690
	食費収益(一般)	3,226,900	4,537,200	7,764,100	0	7,764,100
	居住費収益(一般)	4,632,610	0	4,632,610	0	4,632,610
サービス活動収益計(1)	35,201,820	60,205,659	95,407,479	0	95,407,479	
支出	人件費	40,533,919	40,046,862	80,580,781	0	80,580,781
	職員給料	12,640,304	18,125,933	30,766,237	0	30,766,237
	職員賞与	2,318,400	3,469,554	5,787,954	0	5,787,954
	賞与引当金繰入	2,331,000	2,187,000	4,518,000	0	4,518,000
	非常勤職員給与	15,683,532	10,405,863	26,089,395	0	26,089,395
	派遣職員費	1,359,360	0	1,359,360	0	1,359,360
	退職給付費用	1,226,877	1,461,440	2,688,317	0	2,688,317
	法定福利費	4,974,446	4,397,072	9,371,518	0	9,371,518
	事業費	5,081,169	8,816,730	13,897,899	0	13,897,899
	給食費	2,309,320	3,738,727	6,048,047	0	6,048,047
	介護用品費	3,949	6,809	10,758	0	10,758
	保健衛生費	442,638	700,601	1,143,239	0	1,143,239
	教養娯楽費	52,588	282,977	335,565	0	335,565
	日用品費	52,297	80,474	132,771	0	132,771
	水道光熱費	1,172,727	2,115,394	3,288,121	0	3,288,121
	消耗器具備品費	406,482	189,540	596,022	0	596,022
	賃借料	348,034	373,284	721,318	0	721,318
	車両費	26,548	1,178,774	1,205,322	0	1,205,322
	修繕費	266,586	150,150	416,736	0	416,736
	事務費	2,632,601	4,934,193	7,566,794	0	7,566,794
	福利厚生費	172,100	209,060	381,160	0	381,160
	旅費交通費	4,200	46,018	50,218	0	50,218
	研修研究費	14,300	9,900	24,200	0	24,200
	事務消耗品費	210,746	345,539	556,285	0	556,285
	印刷製本費	54,875	54,842	109,717	0	109,717
	水道光熱費	150,718	355,556	506,274	0	506,274
	通信運搬費	158,764	137,225	295,989	0	295,989
業務委託費	74,246	1,621,734	1,695,980	0	1,695,980	
手数料	87,553	31,320	118,873	0	118,873	
保険料	154,655	377,649	532,304	0	532,304	
賃借料	65,762	62,556	128,318	0	128,318	
土地・建物賃借料	1,275,024	1,427,376	2,702,400	0	2,702,400	
租税公課	600	123,100	123,700	0	123,700	
保守料	171,599	114,399	285,998	0	285,998	
渉外費	16,500	1,490	17,990	0	17,990	
雑費	20,959	16,429	37,388	0	37,388	
減価償却費	443,662	913,062	1,356,724	0	1,356,724	
減価償却費	443,662	913,062	1,356,724	0	1,356,724	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△121,670	0	△121,670	0	△121,670	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△121,670	0	△121,670	0	△121,670	
サービス活動費用計(2)	48,569,681	54,710,847	103,280,528	0	103,280,528	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△13,367,861	5,494,812	△7,873,049	0	△7,873,049	
サービス収益	受取利息配当金収益	36	1,310	1,346	0	1,346
	受取利息配当金収益	36	1,310	1,346	0	1,346
	その他のサービス活動外収益	675,067	1,438,354	2,113,421	0	2,113,421
	利用者等外給食収益	104,600	0	104,600	0	104,600
雑収益	570,467	1,438,354	2,008,821	0	2,008,821	

三和苑拠点区分事業活動明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

(単位：円)

勘定科目		グループホーム三和苑	三和苑デイサービス	合計	内部取引消去	拠点区分合計
動 外 増 減 の 部	サービス活動外収益計(4)	675,103	1,439,664	2,114,767	0	2,114,767
	費用					
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	675,103	1,439,664	2,114,767	0	2,114,767
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△12,692,758	6,934,476	△5,758,282	0	△5,758,282

積立金・積立資産明細書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 真光会
拠点区分 三和苑

別紙3 (⑫)
(単位：円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付引当資産	7,639,423	1,974,732	1,314,725	8,299,430	退職共済制度預け金の計上
計	7,639,423	1,974,732	1,314,725	8,299,430	