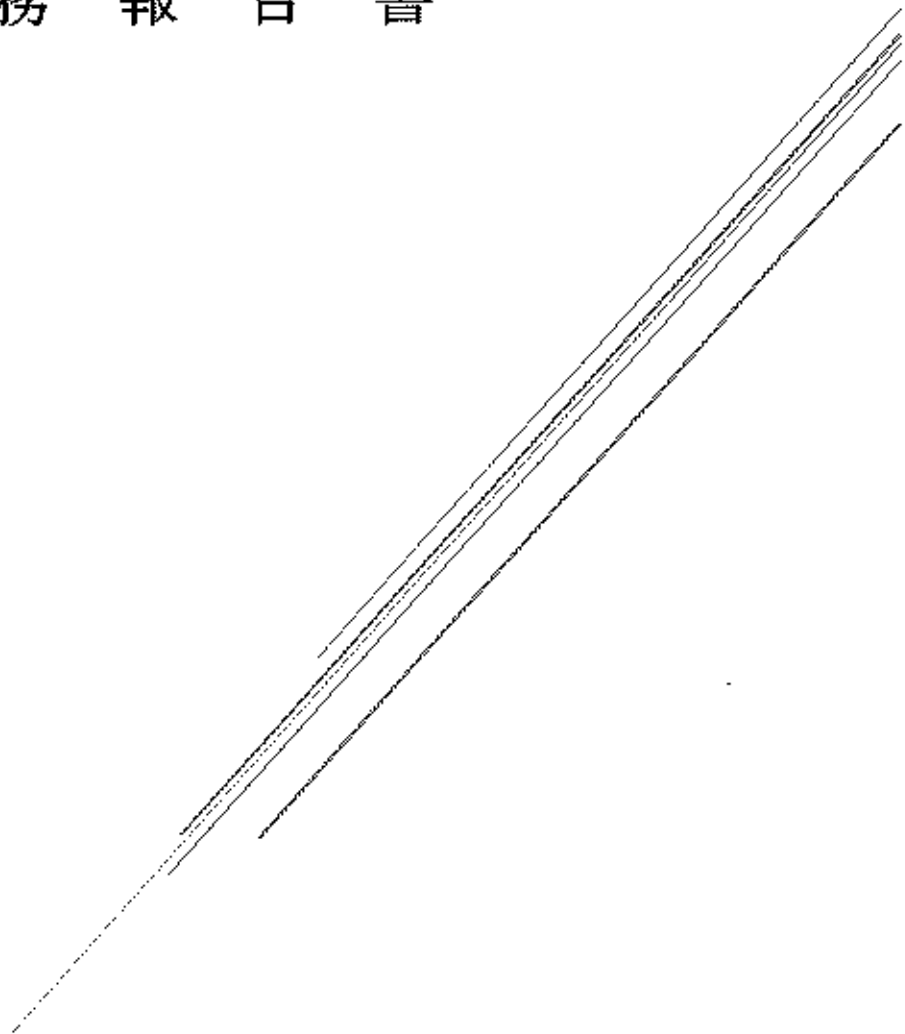




令和2年度

財務報告書



社会福祉法人 五常会

目 次

1. 令和2年度監事監査報告書	1
2. 財産目録 別紙4	2
(法人単位計算書)	
3. 法人単位資金収支計算書(第一号第一様式) 大区分	6
4. 法人単位事業活動計算書(第二号第一様式) 大区分	7
5. 法人単位貸借対照表 (第三号第一様式) 中区分	8
(社会福祉事業区分内訳表)	
6. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第一号第三様式) 大区分	9
7. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第二号第三様式) 大区分	10
8. 社会福祉事業区分 貸借対照表 (第三号第三様式) 小区分	11
9. 計算書類に対する注記(法人全体用)	13
(拠点区分の計算書類:本部)	
10. 拠点本部 資金収支計算書(第一号第四様式)	16
11. 拠点本部 事業活動計算書(第二号第四様式)	17
12. 拠点本部 貸借対照表 (第三号第四様式)	18
13. 計算書類に対する注記(拠点 本部)	19
(拠点区分の計算書類:瀬戸の里)	
14. 拠点瀬戸の里 資金収支計算書(第一号第四様式)	21
15. 拠点瀬戸の里 事業活動計算書(第二号第四様式)	24
16. 拠点瀬戸の里 貸借対照表 (第三号第四様式)	27
17. 計算書類に対する注記(拠点 瀬戸の里)	28
(拠点区分の計算書類:清和寮)	
18. 拠点清和寮 資金収支計算書(第一号第四様式)	30
19. 拠点清和寮 事業活動計算書(第二号第四様式)	32
20. 拠点清和寮 貸借対照表 (第三号第四様式)	34
21. 計算書類に対する注記(拠点 清和寮)	35
(拠点区分の計算書類:福岡ダイ)	
22. 拠点福岡ダイ 資金収支計算書(第一号第四様式)	37
23. 拠点福岡ダイ 事業活動計算書(第二号第四様式)	39
24. 拠点福岡ダイ 貸借対照表 (第三号第四様式)	41
25. 計算書類に対する注記(拠点 福岡ダイ)	42

(拠点区分の計算書類：みずなみ瀬戸の里)

26. 拠点みずなみ瀬戸の里 資金収支計算書 (第一号第四様式)	44
27. 拠点みずなみ瀬戸の里 事業活動計算書 (第二号第四様式)	46
28. 拠点みずなみ瀬戸の里 貸借対照表 (第三号第四様式)	48
29. 計算書類に対する注記 (拠点 みずなみ瀬戸の里)	49

(拠点区分の計算書類：ニツ森)

30. 拠点瀬戸の里 資金収支計算書 (第一号第四様式)	51
31. 拠点瀬戸の里 事業活動計算書 (第二号第四様式)	54
32. 拠点瀬戸の里 貸借対照表 (第三号第四様式)	57
33. 計算書類に対する注記 (拠点 ニツ森)	58

(附属明細書)

(法人全体附属明細書)

34. 借入金明細書 別紙3 (①)	60
35. 寄付金収益明細書 別紙3 (②)	61
36. 補助金事業等収益明細書 別紙3 (③)	62
37. 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書 別紙3 (④)	64
38. 事業区分間及び拠点区分間貸付金 (借入金) 残高明細書 別紙3 (⑤)	65
39. 基本金明細書 別紙3 (⑥)	66
40. 国庫補助金等特別積立金明細書 別紙3 (⑦)	67

(拠点区分の附属明細書 本部～ニツ森)

41. 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 別紙3 (⑧)	68
42. 引当金明細書 別紙3 (⑨)	69
43. 拠点 事業活動計算書 別紙3 (⑩)	70
44. 積立金・積立資産明細書 別紙3 (⑪)	82
45. サービス区分間繰入金明細書 別紙3 (⑫)	83
45. サービス区分間貸付金 (借入金) 残高明細書	84

監 査 報 告 書

令和3年5月7日

社会福祉法人 五常会

理事長 土屋大二郎 様

監事 知久隆雄
監事 西尾國明



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

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法により、当該会計年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該会計年度に係る計算関係書類（計算書類及びその附属明細書）及び財産目録について検討しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の遂行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類及び財産目録の監査結果

計算関係書類及び財産目録については、法人の財産、収支及び純資産の増減の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以 上

財産目録

(令和 3年 3月31日現在)

(単位:円) 1頁

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			小口現金・預金(貯蓄・定期・零存整取)			608,612,863
現金						582,778
現金						183,700
小口現金	瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里・ニッ森					419,078
預金						608,030,085
岐阜県中津川	拠点 本郷・瀬戸の里・清和寮・福国寺		介護報酬受入・衣料料等受入 給与支払			338,053,884
十六中津川	拠点 本郷・瀬戸の里・清和寮		利用者負担金等 代金回収等			52,953,728
三河東成町(定期)	拠点 瀬戸の里					3,105,078
岐阜県道原市(中津川)	拠点 瀬戸の里		県共済会退職付年金給付・給付受取			1,000,000
岐阜県中津川(定期)	拠点 瀬戸の里					79,582
岐阜県清和寮2	拠点 清和寮		清和寮 各種支払等			2,992,344
岐阜県石在支	拠点 瀬戸の里		西支援助(介護)料受入・各種支払			18,262,399
東信みずなみ	拠点 みずなみ瀬戸の里		介護報酬受入・給与・経費等支払			166,885,351
東信みずなみ(預立)	拠点 みずなみ瀬戸の里		積立資金等の資金用(350,000円年間)			3,750,000
JA福岡ニッ森	拠点 ニッ森					58,819,201
特養	拠点 ニッ森		介護報酬受入・給与払経費支払			40,626,125
ケア	拠点 ニッ森		介護報酬受入・給与払経費支払			12,153,872
ケアビル	拠点 ニッ森		介護報酬受入・給与払経費支払			2,984,960
高栄	拠点 ニッ森		介護報酬受入・給与支払			3,054,324
東京義良坂福祉ケア(新)	拠点 徳内町1		半要・半看護費等支払			1,227,448
小計(現金預金)						608,612,863
事業収金			介護保険国保国庫返却金・利用者前払分			205,174,920
本和補助金	拠点 瀬戸の里・みずなみ瀬戸の里・ニッ森		寄与補助金・JCT購入寄附金			11,363,000
貯蔵品						1,320,000
立替金			役員・入居者借付等			85,931
借入金立替金	拠点 みずなみ瀬戸の里		住民税・法定借入金分			54,615
入居者立替金	拠点 ニッ森		移転返金利用者購入分立替			31,316
小計(立替金)						85,931
前払費用			瀬戸の里 ニッ森火災保険分			2,466,862
流動資産合計						828,023,576
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	瀬戸の里 1地	昭和59年度		15,138,380		106,704,867
	瀬戸の里 土地	昭和59年度		23,772,899		
	瀬戸の里 北沢入路土地	平成30年度		4,537,060		
	支那ヶヶ 土地	昭和59年度		604,181		
	支那ヶヶ 敷地(車)	昭和59年度		512,089		
	瀬戸の里 南沢入路土地(安楽道路)	平成30年度		47,900		
	みずなみ瀬戸の里 土地2323 5	平成17年度		57,266,777		
	みずなみ瀬戸の里 土地2723 6	平成17年度		3,773,773		
	ニッ森 土地1600番地60%	平成17年度		604,378		
	ニッ森(ケア) 土地1603番地00%	平成17年度		117,806		
	ニッ森(ケアビル) 土地1604番地00%	平成17年度		129,818		
小計(土地)						106,704,867
建物	待兼瀬戸の里 遊覧工事	昭和59年度		242,888,273	239,762,631	33,235,642
	待兼瀬戸の里 外構工事	昭和59年度		16,060,809	16,060,608	
	ケアビル 足繁工事	平成元年度		21,940,733	15,859,341	6,081,392

財産目録

(令和3年3月31日現在)

(単位：円) 2頁

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
	1階中心改修工事	平成24年度		1,250,000	745,710	514,290
	【新修】 電気機工事	平成20年度		213,235,969	17,094,416	196,141,553
	【新修】 電気機昇降機設備工事1基(実用)	平成20年度		5,403,771	983,034	4,420,737
	【新修】 電気機昇降機設備工事1基(貯蔵)	平成20年度		2,576,127	460,638	2,107,489
	【新修】 既存機本体工事	平成20年度		144,070,393	11,549,642	132,520,751
	【新修】 既存機昇降機設備工事1基(貯蔵)	平成20年度		5,403,771	983,034	4,420,737
	【新修】 付属機改修工事	平成20年度		1,918,137	206,996	1,711,141
	【新修】 電気機ポンプ設備工事	平成20年度		6,087,799	1,880,151	4,217,648
	【新修】 電気機電気設備工事	平成20年度		44,350,376	9,162,047	35,188,329
	【新修】 既存機自動火災報知設備工事	平成20年度		6,403,122	2,467,869	3,935,253
	【新修】 既存機電気設備工事	平成20年度		25,159,553	6,197,544	18,962,009
	【新修】 共通電気設備工事	平成20年度		70,278,695	2,123,405	68,155,290
	【新修】 電気機ポンプ設備工事	平成20年度		24,048,455	5,414,506	18,633,949
	【新修】 電気機機組設備工事	平成20年度		22,135,054	4,572,731	17,562,323
	【新修】 既存機ポンプ設備工事	平成20年度		6,851,449	2,640,689	4,210,760
	【新修】 既存機機組設備工事	平成20年度		25,764,337	5,310,085	20,454,252
	【新修】 アラバシー保護器工事	平成20年度		44,716,347	3,584,760	41,131,587
	【新修】 アラバシー保護器工事	平成20年度		7,552,466	1,560,212	5,992,254
	【新修】 アラバシー保護器工事	平成20年度		10,066,940	3,360,030	7,516,301
	【新修】 ZEB用蓄電池外断熱工事	平成20年度		94,041,038	2,728,853	91,312,085
	【新修】 ZEB用蓄電池工事	平成20年度		8,200,309	657,331	7,542,978
	【新修】 ZEB用蓄電池空調・換気設備工事	平成20年度		63,631,600	13,145,227	50,486,373
	【新修】 ZEB用蓄電池空調・換気設備工事	平成20年度		65,753,543	13,583,584	52,169,959
	【新修】 ZEB用蓄電池照明設備工事	平成20年度		12,172,902	2,514,717	9,658,185
	【新修】 ZEB用蓄電池外断熱工事	平成20年度		67,385,170	5,402,043	61,983,127
	【新修】 ZEB用蓄電池工事	平成20年度		8,882,000	712,040	8,169,960
	【新修】 ZEB用蓄電池空調・換気設備工事	平成20年度		109,233,357	22,565,780	86,667,569
	【新修】 ZEB用蓄電池空調・換気設備工事	平成20年度		266,813	55,139	211,772
	【新修】 ZEB用蓄電池照明設備工事	平成20年度		24,927,738	5,149,653	19,778,085
	【新修】 ZEB用蓄電池照明設備工事	平成20年度		21,286,157	4,397,363	16,888,794
	【新修】 脱色・浮化槽新設工事	平成20年度		14,256,586	2,945,172	11,311,414
	【新修】 脱色・臭水槽新設給排水設備工事	平成20年度		27,265,683	5,632,633	21,633,050
	新戸DSC 22号工事	平成20年度		58,292,527	42,029,319	16,263,208
	新戸DSC バイパス工事	平成20年度		3,213,800	2,322,872	890,928
	【新修】 給水・給湯設備	平成20年度		1,044,000	434,160	609,840
	介世 建築工事	平成19年度		14,878,293	9,709,979	5,168,313
	介世 換気設備工事	平成19年度		1,704,707	1,704,706	1
	介世 実用センター(中古物件)	平成18年度	中徳川市マスタープラン	13,069,052	4,295,937	8,773,115
	福岡グランドビル(中古)	平成18年度	中徳川市マスタープラン	33,943,135	13,068,105	20,875,030
	福岡ショールーム(中古)	平成18年度		12,161,857	2,189,150	9,972,707
	浄化槽調整ポンプ停止槽	令和2年度		341,000	15,813	325,187
	22号(木造)工事	平成18年度		522,795,751	178,373,329	344,422,422
	みずなみ建物電気工事	平成18年度		89,769,107	77,762,480	12,006,618
	みずなみ建物給排水工事	平成18年度		113,264,232	98,115,135	15,149,097
	みずなみ建物冷房工事	平成18年度		46,103,640	39,037,275	6,166,365
	みずなみ建物浄化槽工事	平成18年度		6,649,563	5,760,183	889,380
	みずなみ建物昇降機工事	平成18年度		5,264,238	4,007,396	1,256,842
	みずなみ建物エレベータ	平成18年度		5,264,239	4,007,396	1,256,841
	みずなみプリンター	平成18年度		18,951,258	18,951,255	1

財産目録

(令和 3年 3月31日現在)

(単位：円) 3頁

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
	みずなみ (デイ) 雑草工事	平成18年度		57,993,499	19,790,299	38,203,200
	みずなみ (デイ) 電気工事	平成18年度		10,385,712	8,996,618	1,389,094
	みずなみ (デイ) 給排水工事	平成18年度		13,103,848	11,351,287	1,752,561
	みずなみ (デイ) 給排風工事	平成18年度		5,333,896	4,520,481	713,415
	みずなみ (デイ) 浄化槽工事	平成18年度		769,312	566,414	102,898
	みずなみ (デイ) 昇降機	平成18年度		1,218,077	927,252	290,825
	みずなみ (デイ) スプリンクラー工事	平成18年度		2,192,539	2,192,539	1
	特別養護施設等	平成18年度		353,914,814	142,056,469	210,958,345
	二人空間仕切工事	平成18年度		1,090,000	633,906	1,256,094
	電気設備工事一式	平成18年度		28,915,487	28,915,486	1
	給排風工事	平成18年度		2,099,078	2,099,078	1
	LAN配線工事	平成18年度		210,488	210,487	1
	給排風工事	平成18年度		2,047,872	2,047,871	1
	リースコール設備工事	平成18年度		5,070,057	5,070,056	1
	テレビ共聴設備工事	平成18年度		1,179,810	1,179,809	1
	電気配管設備工事	平成18年度		575,753	575,752	1
	自動火災報知設備工事	平成18年度		2,135,278	2,135,277	1
	空調設備工事一式	平成18年度		46,423,038	46,423,037	1
	給排水衛生設備工事一式	平成18年度		59,754,722	59,754,721	1
	昇降機設備工事	平成18年度		8,555,906	8,703,660	952,266
	特別養護施設等	平成18年度		68,985,652	27,865,305	41,120,347
	電気設備工事一式	平成18年度		5,536,254	5,536,253	1
	電話設備工事	平成18年度		409,156	409,155	1
	LAN配線工事	平成18年度		41,028	41,027	1
	放送設備工事	平成18年度		399,174	399,173	1
	リースコール設備工事	平成18年度		988,263	988,262	1
	テレビ共聴設備工事	平成18年度		229,870	229,869	1
	電気配管設備工事	平成18年度		112,226	112,225	1
	自動火災報知設備工事	平成18年度		416,211	416,210	1
	空調設備工事一式	平成18年度		9,126,618	9,126,617	1
	給排水衛生設備工事一式	平成18年度		11,647,487	11,647,486	1
	昇降機設備工事	平成18年度		1,894,094	1,894,521	187,573
	特別養護施設等	平成18年度		76,019,572	30,706,499	45,313,073
	電気設備工事一式	平成18年度		6,210,839	6,210,838	1
	電気設備工事	平成18年度		450,875	450,874	1
	LAN配線工事	平成18年度		45,214	45,213	1
	放送設備工事	平成18年度		439,875	439,874	1
	リースコール設備工事	平成18年度		1,089,029	1,089,029	1
	テレビ共聴設備工事	平成18年度		253,420	253,419	1
	電気配管設備工事	平成18年度		123,571	123,570	1
	自動火災報知設備工事	平成18年度		458,551	458,550	1
	空調設備工事一式	平成18年度		10,940,544	10,940,543	1
	給排水衛生設備工事一式	平成18年度		12,835,091	12,835,090	1
	住宅間仕切り工事 (作成年)	令和4年度		187,000	12,342	174,658
小計(建物)						1,724,987,180
基本財産合計						1,830,792,055
(2) その他の固定資産						
土地			瀬戸の里・三ツ森所収土地	7,195,000		7,195,000
建物			各事業所 倉庫等 浴室改修	11,780,393	8,715,298	3,065,103

財産目録

(令和3年3月31日現在)

(単位:円) 4頁

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
構築物			ホビー 電卓板 供養塔	118,811,476	64,637,666	54,173,609
機械及び装置			江戸の里 増設家内照明電線設備	11,171,970	2,032,366	9,139,604
車両運搬具			各事業所 1万cc乗用車等	50,930,072	37,003,602	13,846,390
器具及び備品			介護機器 事務機器 福祉用器具等	181,800,481	147,116,009	34,683,672
有形リース資産			ツツ森事務所、ツツ森	9,111,480	4,120,952	4,990,528
権利	みずなみ江戸の里		水道四回修繕	3,361,300	3,308,752	57,548
ソフトウェア			江戸の里 (14のほの会社・給与・介護保険)	17,066,000	11,264,241	6,702,359
無形リース資産			江戸の里 ほのほのリース	3,628,800	2,177,280	1,451,520
投資有価証券	江戸の里・みずなみ江戸の里		第5666の川ポンプグループ社債			78,000,000
返付貸付金	みずなみ江戸の里		資格取得研修費支援立替金			340,000
退職給付引当資産			岐阜県共済会連組合			38,949,310
修繕積立資産			みずなみ江戸の里・ツツ森 修繕積立資産			45,000,000
差入保証金	江戸の里・みずなみ江戸の里		EPA関係がけ敷金・礼金			412,000
長期前払費用			建物火災保険等			1,800,719
その他の固定資産合計						201,893,362
固定資産合計						2,122,685,428
資産合計						2,951,709,004

II 負債の部

1 流動負債						
事業未払金			江戸の里歳入・歳出分 各事業所分			48,054,674
未払金・雑当			各拠点 事業未払金			20,199,271
未払金・その他	拠点	江戸の里・清和寮	社会保険料・光熱水費・市税還付			18,855,403
小計(事業未払金)						48,054,674
1年以内返済予定借入金借入金	拠点	江戸の里・みずなみ江戸の里・ツツ森	福利厚生費借入(借入金)			52,582,000
1年以内返済予定リース債務	拠点	ツツ森	車介護車リース債務			2,347,176
職員預り金						71,931
源泉所得税						71,931
市・県民税	拠点	みずなみ江戸の里				
小計(職員預り金)						71,931
仮受金	拠点	ツツ森				
賞与引当金			令和1年12月～令和2年3月賞与引当分			40,889,000
流動負債合計						143,924,781
2 固定負債						
設備資金借入金	拠点	江戸の里・みずなみ江戸の里・ツツ森	福祉関係修繕 建設関係借入			679,008,000
リース債務	拠点	ツツ森	ほのほのREIT・設備機器リース			4,098,886
退職給付引当金	全	拠点	岐阜県共済会連組合退職給付引当金			59,161,080
固定負債合計						742,267,966
負債合計						886,192,747
差引純資産						2,065,516,257

令和3年3月31日、財産目録は適正であることを確認しました。

令和3年5月7日

社会福祉法人 五常会

監事

知久隆雄



監事

西尾國明



社会福祉法人五常会 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) 1頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収入					
介護保険事業収入	1,360,096,000	1,344,668,687	15,427,313		98.87%
老人福祉事業収入	126,455,000	118,152,158	8,302,842		93.43%
経常経費寄附金収入	2,711,000	2,435,912	275,088		89.85%
受取利息配当金収入	579,000	737,614	△158,614		127.39%
その他の収入	4,745,000	4,407,442	337,558		92.89%
事業活動収入計(1)	1,494,586,000	1,470,401,813	24,184,187		98.38%
事業活動による支出					
人件費支出	970,308,000	932,350,185	37,957,815		96.09%
事業費支出	241,737,000	228,487,695	13,249,305		94.52%
事務費支出	177,811,000	160,104,264	17,706,736		90.04%
支払利息支出	8,522,600	8,447,636	74,964		99.12%
その他の支出	2,600,000	2,368,460	231,540		91.09%
事業活動支出計(2)	1,400,978,600	1,331,758,240	69,220,360		95.06%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	93,607,400	138,643,573	△45,036,173		148.11%
施設整備等による収入					
施設整備等補助金収入	13,198,000	13,092,424	105,576		99.20%
固定資産売却収入	150,000	170,000	△20,000		113.33%
施設整備等収入計(4)	13,348,000	13,262,424	85,576		99.36%
施設整備等による支出					
設備資金借入金元金償還支出	52,582,000	52,582,000			100.00%
固定資産取得支出	28,886,000	25,092,623	3,793,377		86.87%
固定資産除却・廃棄支出	50,000		50,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	2,349,000	2,347,176	1,824		99.92%
施設整備等支出計(5)	83,867,000	80,021,799	3,845,201		95.42%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△70,519,000	△66,759,375	△3,759,625		94.67%
その他の活動による収入					
長期貸付金回収収入		30,600	△30,600		
積立資産感戻収入	5,010,000	906,005	4,103,995		18.08%
その他の活動による収入		1,317,042	△1,317,042		
その他の活動収入計(7)	5,010,000	2,253,647	2,756,353		44.98%
その他の活動による支出					
長期貸付金支出	187,000	187,000			100.00%
積立資産支出	3,376,000	3,058,440	317,560		90.59%
その他の活動による支出	1,357,000	1,173,460	183,540		86.47%
その他の活動支出計(8)	4,920,000	4,418,900	501,100		89.82%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	90,000	△2,165,253	2,255,253		-2495.84%
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	23,178,400	69,718,945	△46,540,545		300.79%
前期末支払資金残高(12)	711,178,026	711,178,026			100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)	734,356,426	780,896,971	△46,540,545		106.34%

社会福祉法人五常会 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	1,344,668,687	1,266,106,802	78,561,885	106.20%
	老人福祉事業収益	118,152,158	121,427,791	△3,275,633	97.30%
	その他の事業収益		1,500,000	△1,500,000	0.00%
	経常繰上り附金収益	2,435,912	3,320,900	△884,988	73.35%
	サービス活動収益計(1)	1,465,256,757	1,392,355,493	72,901,264	105.24%
	費用				
	人件費	938,618,042	908,964,684	29,651,358	103.26%
	事業費	228,487,695	206,446,663	22,041,032	110.68%
	事務費	160,104,264	160,081,779	22,485	100.01%
減価償却費	134,352,028	138,677,006	△4,324,978	96.88%	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△58,049,898	△61,213,754	3,163,856	94.83%	
サービス活動費用計(2)	1,403,510,131	1,357,956,378	50,553,753	103.74%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	61,746,626	39,399,115	22,347,511	156.72%	
サービス活動外の部	収益				
	受取利息配当金収益	737,614	372,640	364,974	197.94%
	その他のサービス活動外収益	4,407,442	4,092,940	314,502	107.68%
	サービス活動外収益計(4)	5,145,056	4,465,580	679,476	115.22%
	費用				
支払利息	8,447,636	9,124,616	△676,980	92.58%	
その他のサービス活動外費用	2,368,460	2,229,214	139,246	106.25%	
サービス活動外費用計(5)	10,816,096	11,353,830	△537,734	95.26%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△5,671,040	△6,888,250	1,217,210	82.33%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	56,075,586	32,510,865	23,564,721	172.48%	
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	13,092,424	1,443,875	11,648,549	906.76%
	固定資産受贈額	5,456,000		5,456,000	
	固定資産売却益	169,999		169,999	
	特別収益計(8)	18,718,423	1,443,875	17,274,548	1296.40%
	費用				
	固定資産売却損・処分損	5	0	△3	62.50%
国庫補助金等特別積立金積立額	13,092,424	1,443,875	11,648,549	906.76%	
特別費用計(9)	13,092,429	1,443,883	11,648,546	906.75%	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	5,625,994	△8	5,626,002	0324925.00%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	61,701,580	32,510,857	29,190,723	189.79%	
繰越	前期末繰越活動増減差額(12)	771,497,311	741,986,454	29,510,857	103.99%
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	833,198,891	774,497,311	58,701,580	107.58%	
活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	3,000,000	△2,000,000	33.33%
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	832,198,891	771,497,311	60,701,580	107.87%

社会福祉法人五常会 貸借対照表

(令和 3 年 3 月 31 日現在)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	
流動資産	829,923,576	757,426,771	72,496,805	143,924,781	11,048,620
現金預金	628,612,883	585,447,188	43,165,695	48,054,674	7,906,989
手当未収金	255,174,929	214,238,759	△40,936,170	52,582,000	
未収補助金	11,363,000	11,363,000		2,347,176	920,700
貸倒品	1,320,000	1,320,000		71,931	71,931
立替金	86,931	44,440	41,491	40,889,000	2,249,000
引当費用	2,453,862	374,324	2,079,538		
固定資産	2,122,895,428	2,224,323,586	△101,428,158	742,267,966	△57,833,019
基本財産	1,830,792,066	1,943,736,558	△112,924,492	679,009,000	△52,582,000
土地	106,704,867	106,704,867		4,098,886	△3,267,876
建物	1,724,087,199	1,837,031,691	△112,924,492	59,161,080	4,016,857
その他の固定資産	291,833,362	289,999,998	1,833,364	866,192,747	△40,784,399
その他	7,195,000	7,195,000			
総勘	3,051,103	2,974,845	76,258	334,506,265	
構築物	54,173,603	58,722,574	△4,549,005	334,506,265	
器具及び備品	9,139,804	9,798,760	△659,004	893,811,101	△44,957,474
車輦運搬具	13,846,392	2,100,555	11,745,837	653,811,101	△44,957,474
器具及び備品	34,663,672	28,992,804	5,670,868	45,000,000	1,000,000
有形リース資産	4,980,526	6,613,951	△1,633,425	45,000,000	1,000,000
権利	57,546	158,811	△101,265	832,198,891	80,701,590
ソフトウェア	6,702,359	7,429,642	△727,283	51,701,580	23,190,722
無形リース資産	1,451,520	2,177,280	△725,760		
投資有価証券	70,000,000	70,000,000			
長期貸付金	340,000	163,800	176,200		
退職給付引当資産	38,949,510	37,796,875	1,152,635		
修繕積立資産	45,000,000	44,000,000	1,000,000		
繰入金預金	412,000	502,000	110,000		
長期を必要用	1,300,719	2,154,301	△853,582	2,065,616,257	16,744,106
資産の部合計	2,951,709,004	2,975,749,357	△24,040,353	2,951,709,004	△24,040,353
				負債及び純資産の部合計	
				2,048,772,151	16,744,106
				2,975,749,257	△24,040,253

社会福祉法人五常会 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	勘定コード	科目の種類	勘定科目名	勘定コード	勘定科目の残高		勘定科目名	勘定コード	勘定科目の残高		勘定科目名	勘定コード
					借	貸			借	貸		
流動資産	18,444,045	359,433,65	51,485,078	39,991,207	250,244,073	158,324,734	928,023,578	928,023,578	928,023,578	流動負債	609,512,063	609,512,063
現金預金	18,444,045	286,831,312	43,289,148	30,140,150	170,945,933	56,880,477	608,612,863	608,612,863	現金預金	608,612,863	608,612,863	
現金	18,444,045	192,000,000	80,022	30,000,000	3,184,212	51,186	582,778	582,778	現金	582,778	582,778	
預金	18,444,045	192,000,000	80,000	30,000,000	167,842	168,732	168,732	168,732	預金	168,732	168,732	
当座預金	18,444,045	286,631,312	43,189,146	30,110,150	170,685,351	58,013,281	608,030,065	608,030,065	当座預金	608,030,065	608,030,065	
振替預金	18,444,045	257,411,409	34,214,931	28,662,702			559,953,864	559,953,864	振替預金	559,953,864	559,953,864	
十六年津川	3	6,971,854	5,931,87				12,353,728	12,353,728	十六年津川	12,353,728	12,353,728	
三浦地区PT(定期)		3,106,078					3,106,078	3,106,078	三浦地区PT	3,106,078	3,106,078	
特定用途預金	1,000,000	1,000,000					1,000,000	1,000,000	特定用途預金	1,000,000	1,000,000	
決算当座預金	79,582	79,582					79,582	79,582	決算当座預金	79,582	79,582	
振替預金	18,282,389	2,682,344					2,682,344	2,682,344	振替預金	2,682,344	2,682,344	
貸付金	166,945,351				166,945,351		166,945,351	166,945,351	貸付金	166,945,351	166,945,351	
貸付金	8,750,000				8,750,000		8,750,000	8,750,000	貸付金	8,750,000	8,750,000	
貸付金	58,613,281				58,613,281		58,613,281	58,613,281	貸付金	58,613,281	58,613,281	
貸付金	1,227,448				1,227,448		1,227,448	1,227,448	貸付金	1,227,448	1,227,448	
貸付金	48,398,659				48,398,659		205,174,920	205,174,920	貸付金	205,174,920	205,174,920	
貸付金	1,419,000				1,419,000		11,268,000	11,268,000	貸付金	11,268,000	11,268,000	
貸付金	1,320,000				1,320,000		1,320,000	1,320,000	貸付金	1,320,000	1,320,000	
固定資産	54,619	85,931			54,619	85,931	85,931	85,931	固定資産	85,931	85,931	
立寄金	54,619	85,931			54,619	85,931	85,931	85,931	立寄金	85,931	85,931	
役員立寄金	31,316	85,931			31,316	85,931	85,931	85,931	役員立寄金	85,931	85,931	
入居者立寄金	31,316	85,931			31,316	85,931	85,931	85,931	入居者立寄金	85,931	85,931	
固定負債	1,650,000				1,650,000		2,466,882	2,466,882	固定負債	2,466,882	2,466,882	
固定負債	1,650,000				1,650,000		2,466,882	2,466,882	固定負債	2,466,882	2,466,882	
固定負債	35,068,359				35,068,359		2,122,885,429	2,122,885,429	固定負債	2,122,885,429	2,122,885,429	
固定負債	300,849,708				300,849,708		1,830,792,066	1,830,792,066	固定負債	1,830,792,066	1,830,792,066	
固定負債	61,040,552				61,040,552		126,704,887	126,704,887	固定負債	126,704,887	126,704,887	
固定負債	423,509,688				423,509,688		1,794,087,189	1,794,087,189	固定負債	1,794,087,189	1,794,087,189	
固定負債	30,847,837				30,847,837		281,893,362	281,893,362	固定負債	281,893,362	281,893,362	
固定負債	4,167,872				4,167,872		7,195,000	7,195,000	固定負債	7,195,000	7,195,000	
固定負債	13,902,497				13,902,497		3,051,103	3,051,103	固定負債	3,051,103	3,051,103	
固定負債	6,195,000				6,195,000		54,173,608	54,173,608	固定負債	54,173,608	54,173,608	
固定負債	457,548				457,548		9,139,604	9,139,604	固定負債	9,139,604	9,139,604	
固定負債	108,630				108,630		13,848,390	13,848,390	固定負債	13,848,390	13,848,390	
固定負債	28,204,151				28,204,151		34,693,672	34,693,672	固定負債	34,693,672	34,693,672	
固定負債	9,139,604				9,139,604		4,990,528	4,990,528	固定負債	4,990,528	4,990,528	
固定負債	5,603,078				5,603,078		57,548	57,548	固定負債	57,548	57,548	
固定負債	21,186,862				21,186,862		6,752,359	6,752,359	固定負債	6,752,359	6,752,359	
固定負債	970,275				970,275		1,451,523	1,451,523	固定負債	1,451,523	1,451,523	
固定負債	884,470				884,470		70,000,000	70,000,000	固定負債	70,000,000	70,000,000	
固定負債	1,325,927				1,325,927		340,000	340,000	固定負債	340,000	340,000	
固定負債	42,000,000				42,000,000		38,946,310	38,946,310	固定負債	38,946,310	38,946,310	
固定負債	28,932,950				28,932,950		45,000,000	45,000,000	固定負債	45,000,000	45,000,000	
固定負債	4,200,253				4,200,253		412,000	412,000	固定負債	412,000	412,000	
固定負債	382,000				382,000		1,900,719	1,900,719	固定負債	1,900,719	1,900,719	
固定負債	521,730				521,730		2,951,708,024	2,951,708,024	固定負債	2,951,708,024	2,951,708,024	
固定負債	1,515,147,148				1,515,147,148				固定負債			
負債の合計	10,444,845	65,287,513			818,309,532	458,593,083	2,951,708,024	2,951,708,024	負債の合計	2,951,708,024	2,951,708,024	

社会福祉法人五常会 貸借対照表内訳表

(令和 3年 3月 31日現在)

(単位：円)

科目名目	数量	単価	積立金	貸付金	借入金	負債	純資産	資産	負債	純資産	合計
流動資産	55,084,183	11,098,903	1,865,000	47,073,129	28,881,975	143,924,781	143,924,781				143,924,781
引当金	17,728,193	6,896,903		14,133,129	9,495,468	43,054,674	43,054,674				43,054,674
未収金・未受	2,796,227	2,772,456		14,133,129	9,495,468	29,199,271	29,199,271				29,199,271
未収金・その他	14,950,959	3,324,447				19,355,403	19,355,403				19,355,403
貸付金返却金積立金借入金	22,152,000			22,680,000	7,152,000	52,582,000	52,582,000				52,582,000
貸付金返却金積立金借入金					2,347,176	2,347,176	2,347,176				2,347,176
積立金					71,931	71,931	71,931				71,931
積立金					71,931	71,931	71,931				71,931
積立金	15,205,000	4,402,000	1,865,000	10,200,000	9,187,200	40,883,000	40,883,000				40,883,000
積立金	590,927,535	5,240,618	2,567,025	179,334,950	24,533,938	742,287,966	742,287,966				742,287,966
積立金	550,108,000			1,347,000	15,500,330	679,028,000	679,028,000				679,028,000
積立金					4,098,886	4,098,886	4,098,886				4,098,886
積立金	40,813,585	5,240,618	2,567,025	5,894,950	4,934,852	59,161,380	59,161,380				59,161,380
積立金	646,007,716	16,339,521	4,432,025	166,016,070	53,395,413	886,192,747	886,192,747				886,192,747
積立金	193,256,265				141,240,000	334,506,265	334,506,265				334,506,265
積立金	193,256,265				141,240,000	334,506,265	334,506,265				334,506,265
積立金	330,661,473	1,242,061	37,715,753	247,398,257	248,793,527	853,811,121	853,811,121				853,811,121
積立金	330,661,473	1,242,061	37,715,753	247,398,257	248,793,527	853,811,121	853,811,121				853,811,121
積立金				19,000,000	26,000,000	45,000,000	45,000,000				45,000,000
積立金					26,000,000	45,000,000	45,000,000				45,000,000
積立金	16,444,845	47,705,901	38,779,138	385,893,175	△3,835,357	832,198,681	832,198,681				832,198,681
積立金	△2,337,192	8,731,065	2,426,439	27,312,815	7,317,920	61,201,582	61,201,582				61,201,582
積立金	16,444,845	46,947,992	70,484,991	652,291,432	406,157,570	2,065,516,257	2,065,516,257				2,065,516,257
積立金	16,444,845	46,947,992	70,484,991	652,291,432	406,157,570	2,065,516,257	2,065,516,257				2,065,516,257
積立金				819,309,592	459,593,033	2,951,709,004	2,951,709,004				2,951,709,004

計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

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
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの 決算日の市場価格に基づく時価法【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 岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金支払額
 - ・賞与引当金 夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（令和2年12月～令和3年3月）

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による退職手当金共済
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

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1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 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1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (3) 収益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容
 - ア) 本部拠点区分
 - ・本部
 - イ) 瀬戸の里拠点区分
 - ・特別養護老人ホーム瀬戸の里
 - ・特別養護老人ホーム瀬戸の里（短期）
 - ・瀬戸の里デイサービスセンター
 - ・瀬戸の里ケアプランセンター
 - ・中津川市瀬戸の里地域包括支援センター
 - ・西在宅介護支援センター
 - ウ) 清和寮拠点区分
 - ・養護老人ホーム中津川市清和寮
 - ・中津川市デイサービスセンター・ゆうわ苑
 - エ) 福岡デイ拠点区分
 - ・福岡デイサービスセンター（基準短期含む）
 - オ) みずなみ瀬戸の里拠点区分
 - ・特別養護老人ホームみずなみ瀬戸の里
 - カ) ニツ森拠点区分
 - ・特別養護老人ホームニツ森
 - ・ニツ森ショートステイ
 - ・ニツ森デイサービスセンター
 - ・ニツ森居宅介護支援センター

計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

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
基本財産				
土地	106,704,867			106,704,867
建物	1,837,011,691	528,000	113,452,492	1,724,087,199
合計	1,943,716,558	528,000	113,452,492	1,830,792,066

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。

土地（瀬戸の出入路4,584,960円除く）	102,119,907円
建物（福岡ダイの建物30,847,837円除く）	1,693,239,362円
計	1,795,359,269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。

1年以内返済予定設備資金借入金	52,582,000円
設備資金借入金	679,008,000円
計	731,590,000円

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	106,704,867		106,704,867
建物	3,090,424,970	1,375,337,771	1,724,087,199
土地	7,195,000		7,195,000
建物	11,766,393	8,715,290	3,051,103
構築物	118,811,475	64,637,866	54,173,609
機械及び装置	11,171,970	2,032,366	9,139,604
車両運搬具	50,930,072	37,083,682	13,846,390
器具及び備品	181,800,481	147,116,809	34,683,672
有形リース資産	9,111,480	4,120,952	4,990,528
権利	3,361,300	3,303,752	57,548
ソフトウェア	17,966,600	11,264,241	6,702,359
無形リース資産	3,628,800	2,177,280	1,451,520
合計	3,621,873,408	1,655,790,009	1,966,083,399

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	205,174,920		205,174,920
未収補助金	11,363,000		11,363,000
未収収益			
従業員立替金	54,615		54,615
入居者立替金	31,316		31,316
合計	216,623,851		216,623,851

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券	70,000,000	69,911,000	△89,000
合計	70,000,000	69,911,000	△89,000

計算書類に対する注記【社会福祉法人五常会】

1 2. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位：円)

種類	法人等の名称	住所	資本金総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼務等	事業上の関係				

取引条件及び取引条件の決定方針等

【該当なし】

1 3. 重要な偶発債務

【該当なし】

1 4. 重要な後発事象

【該当なし】

1 5. 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】

法人名	公益福祉法人正覚会
施設名	
拠点区分	拠点_本部

拠点 本部 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) 1頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	1,095,000	1,095,000		100.00%
	その他の事業収入	1,095,000	1,095,000		100.00%
	補助金事業収入(公費)	1,095,000	1,095,000		100.00%
	経常経費寄附金収入	140,000	140,000		100.00%
	受取利息等当金収入	1,000	218	782	21.80%
	その他の収入	300,000	162,000	138,000	54.00%
	繰入金	300,000	162,000	138,000	54.00%
	事業活動収入計(1)	1,536,000	1,307,218	138,782	90.96%
	支出				
	人件費支出	2,272,000	1,816,000	456,000	79.93%
	役員報酬支出	2,272,000	1,816,000	456,000	79.93%
	業務費支出	3,307,000	1,918,410	1,388,590	58.01%
	福利厚生費支出	10,000		10,000	
	旅費交通費支出	360,000	61,470	298,530	17.08%
研修研究費支出	80,000		80,000		
事務消耗品費支出	30,000		30,000		
印刷製本費支出	30,000		30,000		
通信運搬費支出	30,000		30,000		
会議費支出	50,000		50,000		
広報費支出	100,000	59,300	41,700	58.30%	
業務委託費支出	2,031,000	1,476,180	554,820	72.68%	
手数料支出	59,000	14,960	44,040	25.36%	
租税公課支出	21,000	21,000		100.00%	
渉外費支出	120,000		120,000		
諸公費支出	280,000	250,000	30,000	89.29%	
雑支出	100,000	36,500	63,500	36.50%	
事業活動支出計(2)	5,579,000	3,734,410	1,844,590	66.94%	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△4,043,000	△2,337,192	△1,705,808	57.81%	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
その他の活動による収支	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				
	その他の活動収入計(7)				
その他の活動による収支	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)					
子補費支出(10)					
別資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△4,043,000	△2,337,192	△1,705,808	57.81%	
前期末支払資金残高(12)	20,782,037	20,782,037		100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	16,739,037	18,444,845	△1,705,808	110.19%	

法人名	社会福祉法人五智会
施設名	
拠点区分	拠点 本部

拠点 本部 事業活動計算書

(日 令和 2年 1月 1日 至 令和 3年 3月 31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	収益				
	介護保険事業収益	1,095,000		1,095,000	
	その他の事業収益	1,095,000		1,095,000	
	補助金事業収益(公費)	1,095,000		1,095,000	
	その他の事業収益		1,500,000	△1,500,000	0.00%
	その他の事業収益		1,500,000	△1,500,000	0.00%
費用	補給金事業収益		1,500,000	△1,500,000	0.00%
	経常経費寄附金収益	140,000	117,000	73,000	119.66%
	サービス活動収益計(1)	1,235,000	1,617,000	△382,000	76.38%
	人件費	1,816,000	2,464,000	△648,000	73.70%
	役員報酬	1,816,000	2,464,000	△648,000	73.70%
	事務費	1,918,410	2,730,250	△811,840	70.26%
	旅費交通費	61,470	284,380	△222,920	21.61%
	印刷製本費		3,410	△3,410	0.00%
	会議費		5,822	△5,822	0.00%
	広報費	58,300	234,300	△176,000	24.88%
	業務委託費	1,476,180	1,610,688	△134,508	91.65%
手数料	14,960	43,200	△28,240	34.63%	
租税公課	21,000		21,000		
渉外費		262,640	△262,640	0.00%	
協会費	250,000	266,000	△16,000	93.98%	
雑費	36,500	19,800	16,700	184.34%	
サービス活動費用計(2)	3,734,410	5,194,250	△1,459,840	71.90%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△2,499,410	△3,577,250	1,077,840	69.87%	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	218	260	△42	83.05%
	その他のサービス活動外収益	162,000	243,000	△81,000	66.67%
	雑収益	162,000	243,000	△81,000	66.67%
サービス活動外収益計(4)	162,218	243,260	△81,042	66.69%	
費用	サービス活動外費用計(5)				
	サービス活動外増減差額(5)=(4)-(5)	162,218	243,260	△81,042	66.69%
経常増減差額(7)=(3)+(5)	△2,337,192	△3,333,990	996,798	70.10%	
特別増減の部	収益				
	特別収益計(8)				
	費用				
特別費用計(9)					
特別増減差額(10)=(8)-(9)					
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△2,337,192	△3,333,990	996,798	70.10%	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,782,037	24,116,027	△3,333,990	86.18%
	当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	18,444,845	20,782,037	△2,337,192	88.75%
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	施設積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
その他の積立金積立額(16)					
施設積立金積立額					
人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(16)-(15)	18,444,845	20,782,037	△2,337,192	88.75%	

法人名	社会福祉法人玉帯会
施設名	
拠点区分	拠点 本部

拠点 本部 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位：円)

1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	18,444,845	20,782,037			増減
現金預金	18,444,845	20,782,037			
預金	18,444,845	20,782,037			
岐阜信託銀行	18,444,842	14,603,241			
一六中銀行	3	6,178,796			
資産の部合計	18,444,845	20,782,037			
			負債の部		
				前年度末	増減
				当年度末	
			純資産の部		
			18,444,845	20,782,037	△2,337,192
			△2,337,192	△3,333,990	996,798
			18,444,845	20,782,037	△2,337,192
			18,444,845	20,782,037	△2,337,192
				前年度末	増減
				当年度末	
				前年度末	増減
				当年度末	

計算書類に対する注記【拠点 本部】

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等—償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの—決算日の市場価格に基づく時価法【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—定額法
 - ・リース資産【該当なし】
- 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 【該当なし】
 - ・賞与引当金 —【該当なし】

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

【該当なし】

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) 本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

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
【該当なし】				
合計				

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。

【該当なし】	円
計	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。

【該当なし】	円
計	円

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
【該当なし】			
合計			

計算書類に対する注記【拠点 本部】

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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
【該当なし】			
合 計			

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合 計			

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】

法人名	社会福祉法人五管会
施設名	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

拠点 瀬戸の里 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) 1頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)(B)	備考	達成率・執行率
事業収入					
介護保険事業収入	501,440,000	483,213,800	18,226,200		96.37%
施設介護料収入	325,330,000	321,937,599	3,392,401		98.96%
介護報酬収入	291,825,000	288,836,548	2,988,452		98.98%
利用者負担金収入(公費)	780,000	344,268	435,732		44.14%
利用者負担金収入(一般)	32,725,000	32,756,783	△31,783		100.10%
居宅介護料収入	4,230,000	3,341,580	888,420		79.00%
(介護報酬収入)	3,787,000	3,007,422	779,578		79.41%
介護報酬収入	3,757,000	3,007,422	749,578		80.05%
介護予防報酬収入	30,000		30,000		
(利用者負担金収入)	443,000	334,158	108,842		75.43%
介護負担金収入(公費)	83,000	81,743	1,257		98.49%
介護負担金収入(一般)	350,000	252,415	97,585		72.12%
介護予防負担金収入(一般)	10,000		10,000		
連続密着型介護料収入	51,417,000	46,627,986	4,789,014		90.69%
(介護報酬収入)	46,123,000	41,257,366	4,865,634		89.45%
介護報酬収入	46,123,000	41,257,366	4,865,634		89.45%
(利用者負担金収入)	5,294,000	5,370,620	△76,620		101.45%
介護負担金収入(公費)	170,000	164,091	5,909		96.52%
介護負担金収入(一般)	5,124,000	5,206,529	△82,529		101.61%
居宅介護支援介護料収入	15,936,000	13,663,150	2,272,850		85.74%
居宅介護支援介護料収入	15,936,000	13,663,150	2,272,850		85.74%
介護予防・日常生活支援総合事業 事業費収入	659,000	204,600	454,400		31.05%
事業負担金収入(公費)	584,000	184,140	399,860		31.53%
事業負担金収入(一般)	10,000		10,000		
事業負担金収入(一般)	65,000	20,460	44,540		31.48%
利用者等利用料収入	97,551,000	95,069,908	2,481,092		97.46%
施設サービス利用料収入	10,215,000	10,220,440	△5,440		100.05%
食費収入(公費)	240,000	109,500	130,500		45.63%
食費収入(一般)	32,442,000	31,031,830	1,410,170		95.65%
食費収入(特定)	17,573,000	17,679,640	△106,640		100.61%
居住費収入(公費)	10,000		10,000		
居住費収入(一般)	26,425,000	25,478,380	946,620		96.42%
居住費収入(特定)	10,494,000	10,528,868	△34,868		100.33%
介護予防・日常生活支援総合事業 その他の利用料収入	2,000	2,600	△600		130.00%
その他の利用料収入	150,000	18,650	131,350		12.43%
その他の事業収入	6,317,000	2,368,977	3,948,023		37.50%
補助金事業収入(公費)	6,317,000	2,368,977	3,948,023		37.50%
老人福祉事業収入	24,765,000	20,349,712	4,415,288		82.17%
その他の事業収入	24,765,000	20,349,712	4,415,288		82.17%
その他の利用料収入	768,000		768,000		
その他の事業収入	23,997,000	20,349,712	3,647,288		84.80%
経常経費寄附金収入	2,010,000	1,800,000	210,000		89.55%
受取利息配当金収入	557,000	552,776	4,224		99.24%
その他の収入	1,697,000	1,649,626	47,374		97.21%
受入研修費収入	40,000	25,000	15,000		62.50%
利用者等外給食費収入	288,000	281,490	6,510		97.74%
雑収入	1,369,000	1,343,136	25,864		98.11%
事業活動収入計(1)	530,469,000	507,565,914	22,903,086		95.68%

拠点 瀬戸の里 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) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
支出					
人件費支出	337,392,000	310,532,104	26,859,896		92.04%
職員給料支出	193,246,000	180,168,488	13,077,512		93.23%
職員賞与支出	39,365,000	38,184,156	1,180,844		97.00%
非常勤職員給与支出	48,800,000	42,474,409	6,325,591		87.04%
派遣職員費支出	3,050,000	2,534,619	515,381		83.10%
退職給付支出	10,811,000	7,168,622	3,642,378		66.31%
法定福利費支出	42,120,000	40,001,810	2,118,190		94.97%
事業費支出	77,836,000	69,816,932	8,019,068		89.70%
給食費支出	31,593,000	30,743,576	849,424		97.31%
介護用品費支出	10,208,000	9,676,409	531,591		94.79%
医薬品費支出	70,000	1,298	68,702		1.85%
保健衛生費支出	3,680,000	2,559,613	1,120,387		69.55%
医療費支出	55,000		55,000		
被服費支出	20,000		20,000		
教養娯楽費支出	1,030,000	400,034	629,966		38.84%
日用品費支出	882,000	666,696	215,304		75.59%
水道光熱費支出	13,745,000	13,054,458	690,542		94.98%
燃料費支出	196,000	25,196	170,804		12.86%
消耗器具備品費支出	4,656,000	3,646,219	1,009,781		78.31%
保険料支出	2,720,000	2,395,965	324,035		88.09%
賃借料支出	3,970,000	2,945,761	1,024,239		74.20%
葬祭費支出	50,000		50,000		
車輦費支出	4,961,000	3,701,707	1,259,293		74.62%
事務費支出	64,237,000	53,427,154	10,809,846		83.17%
福利厚生費支出	2,056,000	1,527,832	528,168		74.31%
職員被服費支出	794,000	266,330	527,670		33.54%
旅費交通費支出	306,000	23,700	282,300		7.75%
研修研究費支出	3,177,000	2,899,340	277,660		91.26%
事務消耗品費支出	1,448,000	556,795	891,205		38.45%
印刷製本費支出	1,592,000	1,100,717	491,283		69.14%
修繕費支出	1,450,000	483,546	966,454		33.35%
通信運搬費支出	2,064,000	1,621,263	442,737		78.55%
会議費支出	128,000	2,351	125,649		1.84%
公報費支出	938,000	161,349	776,651		17.20%
業務委託費支出	34,769,000	33,449,223	1,319,777		96.20%
手数料支出	4,590,000	3,435,371	1,154,629		74.84%
土地・建物賃借料支出	4,428,000	4,119,965	308,035		93.04%
租税公課支出	531,000	88,700	442,300		16.70%
保守料支出	4,532,000	3,025,982	1,506,018		66.77%
渉外費支出	265,000	35,269	229,731		13.31%
雑会費支出	484,000	418,000	66,000		86.36%
雑支出	685,000	211,421	473,579		30.86%
支払利息支出	5,040,000	4,966,196	73,804		98.54%
その他の支出	1,011,000	920,885	90,115		91.09%
利用者等外給食費支出	1,011,000	920,885	90,115		91.09%
事業活動支出計(2)	485,516,000	439,663,271	45,852,729		90.56%
事業活動資金収支差額(3) (1)-(2)	44,953,000	67,902,643	△22,949,643		151.05%
施設整備等補助金収入	3,000,000	7,020,690	△4,020,690		234.02%

拠点 瀬戸の里 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) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
設備 等 に よ る 収 入	施設整備等補助金収入	3,000,000	7,020,690	△4,020,690		234.02%
	固定資産売却収入	150,000	150,000			100.00%
	車輛運搬具売却収入	150,000	150,000			100.00%
	施設整備等収入計(4)	3,150,000	7,170,690	△4,020,690		227.64%
	設備資金借入金元金償還支出	22,152,000	22,152,000			100.00%
	固定資産取得支出	10,854,000	10,290,280	563,720		94.81%
	建物取得支出	528,000	528,000			100.00%
	車輛運搬具取得支出	6,083,000	5,997,530	85,470		98.59%
	器具及び備品取得支出	3,793,000	3,764,750	28,250		99.26%
	その他の固定資産取得支出	450,000		450,000		
施設整備等支出計(5)	33,006,000	32,442,280	563,720		98.29%	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△29,856,000	△25,271,590	△4,584,410		84.64%	
そ の 他 の 活 動 に よ る 収 入	積立資産取崩収入	5,010,000	906,005	4,103,995		18.08%
	退職給付引当資産取崩収入	5,010,000	906,005	4,103,995		18.08%
	その他の活動による収入		521,730	△521,730		
	その他の活動による収入		521,730	△521,730		
	その他の活動収入計(7)	5,010,000	1,427,735	3,582,265		28.50%
支 出 に よ る 収 支	積立資産支出	1,684,000	1,402,210	281,790		83.27%
	退職給付引当資産支出	1,684,000	1,402,210	281,790		83.27%
	その他の活動による支出	1,317,000	1,133,460	183,540		86.06%
	その他の活動による支出	1,317,000	1,133,460	183,540		86.06%
	その他の活動支出計(8)	3,001,000	2,535,670	465,330		84.49%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,009,000	△1,107,935	3,116,935		-55.15%	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	17,106,000	41,523,118	△24,417,118		242.74%	
前期末支払資金残高(12)	300,181,350	300,181,350			100.00%	
当期末支払資金残高(11)+(12)	317,287,350	341,704,468	△24,417,118		107.70%	

法人名	社会福祉法人五富会
施設名	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

拠点 瀬戸の里 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	483,213,800	440,428,338	42,785,462	109.71%
	施設介護料収益	321,937,699	292,593,360	29,344,239	110.03%
	介護報酬収益	288,836,548	263,143,258	25,693,290	109.76%
	利用者負担金収益(公費)	344,268	690,759	△346,491	49.84%
	利用者負担金収益(一般)	32,756,783	28,759,343	3,997,440	113.90%
	居宅介護料収益	3,341,580	4,988,569	△1,646,989	66.98%
	(介護報酬収益)	3,007,422	4,483,170	△1,475,748	67.08%
	介護報酬収益	3,007,422	4,483,170	△1,475,748	67.08%
	(利用者負担金収益)	334,158	505,399	△171,241	66.12%
	介護負担金収益(公費)	81,743	72,445	9,298	112.83%
	介護負担金収益(一般)	252,415	432,954	△180,539	58.30%
	地域密着型介護料収益	46,627,986	43,838,330	2,789,656	106.36%
	(介護報酬収益)	41,257,366	39,141,858	2,115,508	105.40%
	介護報酬収益	41,257,366	39,141,858	2,115,508	105.40%
	(利用者負担金収益)	5,370,620	4,696,472	674,148	114.35%
	介護負担金収益(公費)	164,081	139,822	24,269	117.36%
	介護負担金収益(一般)	5,206,529	4,556,650	649,879	114.26%
	居宅介護支援介護料収益	13,663,150	10,080,080	3,583,070	135.55%
	居宅介護支援介護料収益	13,663,150	10,080,080	3,583,070	135.55%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	204,600	481,775	△277,175	42.47%
	事業費収益	184,140	438,615	△254,475	41.98%
	事業負担金収益(一般)	20,460	43,160	△22,700	47.41%
	利用者等利用料収益	95,069,908	87,661,224	7,408,684	109.45%
	施設サ-ビス利用料収益	10,220,440	10,041,885	178,555	101.78%
	食費収益(公費)	109,500	225,600	△116,100	48.54%
	食費収益(一般)	31,031,830	28,637,013	2,394,817	109.36%
	食費収益(特定)	17,679,640	15,897,800	1,781,840	111.21%
	居住費収益(一般)	25,478,380	23,452,070	2,026,310	108.64%
	居住費収益(特定)	10,528,868	8,278,856	1,250,012	113.47%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	2,600	7,800	△5,200	33.33%
	その他の利用料収益	18,650	120,200	△101,550	15.52%
	その他の事業収益	2,368,977	785,000	1,583,977	301.78%
	補助金事業収益(公費)	2,368,977	785,000	1,583,977	301.78%
老人福祉事業収益	20,349,712	24,398,026	△4,048,314	83.41%	
その他の事業収益	20,349,712	24,398,026	△4,048,314	83.41%	
その他の利用料収益		683,500	△683,500	0.00%	
その他の事業収益	20,349,712	23,714,526	△3,364,814	85.81%	
経常経費寄附金収益	1,800,000	1,382,400	417,600	130.21%	
サービス活動収益計(1)	505,363,512	466,208,764	39,154,748	108.40%	
費 用	人件費	314,632,346	289,612,349	25,019,997	108.64%
	職員給料	180,168,488	160,793,031	19,375,457	112.06%
	職員賞与	24,947,156	21,610,411	3,336,745	115.44%
	賞与引当金繰入	15,205,000	13,237,000	1,968,000	114.87%
	非常勤職員給与	42,474,409	43,774,662	△1,300,253	97.03%
	派遣職員費	2,534,619	1,453,284	1,081,335	174.41%
	退職給付費用	9,300,864	13,304,306	△4,003,442	69.91%
	法定福利費	40,001,810	35,438,655	4,563,155	112.87%
	事業費	69,816,032	65,681,879	4,134,153	106.30%
	給食費	30,743,576	29,142,541	1,601,035	105.49%

拠点 瀬戸の里 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) 2頁

	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	介護用品費	9,676,409	7,285,672	2,390,737	132.81%
	医薬品費	1,298	645	653	201.24%
	保健衛生費	2,559,613	2,051,311	508,302	124.78%
	医療費		4,060	△4,060	0.00%
	教養娯楽費	400,034	1,074,600	△674,566	37.23%
	日用品費	666,696	714,530	△47,834	93.31%
	水道光熱費	13,054,458	13,138,006	△83,548	99.36%
	燃料費	25,196	23,585	1,601	106.79%
	消耗器具備品費	3,646,219	4,100,518	△454,299	88.92%
	保険料	2,395,965	2,402,760	△6,795	99.72%
	賃借料	2,945,761	2,379,116	566,645	123.82%
	当座費	3,701,707	3,364,525	337,182	110.02%
	事務費	53,427,154	53,490,453	△63,299	99.88%
	福利厚生費	1,527,832	1,545,344	△17,512	98.87%
	職日被服費	266,330	668,397	△402,067	39.85%
	旅費交通費	23,700	444,830	△421,130	5.33%
	研修研究費	2,889,340	2,220,649	678,691	130.56%
	事務消耗品費	556,795	1,813,978	△1,257,183	30.69%
	印刷製本費	1,100,717	1,019,029	81,688	108.02%
	修繕費	483,546	391,476	92,070	123.52%
	通信運搬費	1,621,263	1,564,090	57,173	103.66%
	会議費	2,351	26,309	△23,958	8.94%
	広報費	161,340	160,626	723	100.45%
	業務委託費	33,449,223	32,352,800	1,096,423	103.39%
	手数料	3,435,371	3,563,748	△128,377	96.40%
	土地・建物賃借料	4,119,965	3,477,485	642,480	118.48%
	租税公課	88,700	106,450	△17,750	83.33%
	保守料	3,025,982	3,040,977	△14,995	99.21%
	渉外費	35,289	70,306	△35,017	50.16%
	諸会費	418,000	464,200	△46,200	90.05%
	雑費	211,421	550,759	△339,338	38.39%
	減価償却費	70,323,152	69,790,012	533,140	100.76%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△25,890,904	△25,409,832	△481,072	101.89%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△25,890,904	△25,409,832	△481,072	101.89%
	サービス活動費用計(2)	482,308,680	453,164,861	29,143,819	106.43%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	23,054,832	13,043,803	10,010,929	176.75%
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収益				
	受取利息配当金収益	552,776	277,073	275,703	199.51%
	その他のサービス活動外収益	1,648,626	1,278,401	371,225	129.04%
	受入研修費収益	25,000	9,000	16,000	277.78%
	利用者等外給食収益	281,490	46,600	234,890	604.06%
	雑収益	1,343,136	1,222,801	120,335	109.84%
	サービス活動外収益計(4)	2,202,402	1,555,474	646,928	141.59%
費用	支払利息	4,966,196	5,096,006	△129,810	97.45%
	その他のサービス活動外費用	920,885	769,561	151,324	119.66%
	利用者等外給食費	920,885	769,561	151,324	119.66%
	サービス活動外費用計(5)	5,887,081	5,865,567	21,514	100.37%
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△3,684,679	△4,310,093	625,414	85.49%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,370,153	8,733,810	10,636,343	221.78%
特 収	施設整備等補助金収益	7,020,690		7,020,690	

拠点 瀬戸の里 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) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
別 増 減 の 部	益				
	施設整備等補助金収益	7,020,690		7,020,690	
	固定資産売却益	149,999		149,999	
	車輛運搬具売却益	149,999		149,999	
	特別収益計(8)	7,170,689		7,170,689	
	費用				
	固定資産売却損・処分損	3	3		100.00%
	車輛運搬具売却損・処分損	3	2	1	150.00%
	器具及び備品売却損・処分損		1	△1	0.00%
	国庫補助金等特別積立金積立額	7,020,690		7,020,690	
国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	7,020,690		7,020,690		
拠点区分間固定資産移管費用	1,269,616		1,269,616		
特別費用計(9)	8,290,309	3	8,290,306	6343633.33%	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△1,119,620	△3	△1,119,617	7320666.67%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	18,250,533	8,733,807	9,516,726	208.96%	
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	326,961,156	319,227,349	8,733,807	102.74%	
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	345,211,689	326,961,156	18,250,533	105.58%	
活動増減差額の部					
基本金取崩額(14)					
その他の積立金取崩額(15)					
建設積立金取崩額					
人件費積立金取崩額					
修繕積立金取崩額					
その他の積立金積立額(16)					
建設積立金積立額					
人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	345,211,689	326,961,156	18,250,533	105.58%	

法人名	社会福祉法人聖賢会
住所	
拠点区分	拠点 瀬戸の里

拠点 瀬戸の里 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位：円) 千円

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	359,433,651	316,035,301	43,428,350	55,086,183	3,873,832
現金預金	286,931,312	250,333,850	36,627,462	17,729,183	1,905,252
員金	100,000	100,000		2,780,227	2,183,579
小口現金	100,000	100,000		14,930,958	13,640,373
債権	286,831,312	250,203,850	36,627,462	22,152,000	23,152,000
阪神宮中線	257,411,409	189,247,977	88,163,432	15,205,000	13,237,000
十六中線	6,971,854	88,001,434	△49,029,580		
三菱東京UFJ銀行	3,106,078	3,105,787	311		
関西信託銀行	1,000,000	1,000,000			
成島信託銀行	79,592	237,939	△158,357		
滋賀信託銀行	13,262,389	21,510,732	△8,348,344		
手形未収金	31,230,608	65,622,259	5,608,350		
未収補助金	750,000	750,000	750,000		
雑費	521,730	79,192	442,538		
固定資産	1,155,713,494	1,212,068,450	△56,354,956	590,921,535	△16,180,157
基本財産	1,014,744,283	1,074,488,048	△59,743,765	850,708,000	△22,162,000
土地	44,812,317	44,812,317		40,813,535	34,841,932
建物	969,931,966	1,023,675,731	△53,743,765	646,007,718	658,814,643
その他の固定資産	40,369,211	137,589,402	3,388,808		
土地	6,195,000	6,195,000		193,286,265	133,266,265
建物	2,437,888	2,779,755	△341,867	193,286,265	153,266,265
構築物	26,504,101	27,944,886	△1,440,784	330,561,473	349,531,687
機械及び装置	9,139,604	9,738,750	△689,146	330,561,473	349,531,687
車両運搬具	5,403,079	9	5,403,079	546,211,688	526,981,156
器具及び備品	21,196,862	23,784,191	△2,587,329	18,250,533	8,733,807
ソフトウェア	1,925,927	2,889,242	△963,315		
投資有価証券	40,000,000	40,000,000			
退職給付引当資産	26,982,950	23,816,760	3,066,190		
繰入金証金	362,000	272,000	90,000		
長期前払費用	521,730	521,730	521,730	859,139,427	△619,661
資産の部合計	1,815,147,145	1,529,073,751	△286,073,394	1,515,147,145	△12,924,606
流動負債	1,815,147,145	1,529,073,751	△286,073,394	859,139,427	△619,661
借入金	1,815,147,145	1,529,073,751	△286,073,394	859,139,427	△619,661
負債の部合計	1,815,147,145	1,529,073,751	△286,073,394	859,139,427	△619,661
純資産の部					
基本金				133,266,265	
基金				153,266,265	
国庫補助金等特別積立金				349,531,687	
国庫補助金等特別積立金(整備)				349,531,687	
次期繰越経費繰越金				526,981,156	
（うち当期活動繰越金）				8,733,807	
純資産の部合計				1,515,147,145	

計算書類に対する注記【拠点 瀬戸の里】

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【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 定額法
 - ・リース資産【該当なし】
- 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
- ・退職給付引当金一岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
 - ・賞与引当金一夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（令和2年12月～令和3年3月）

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による退職手当共済会
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

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) 瀬戸の里 拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉔））
- ア 特別養護老人ホーム瀬戸の里
 - イ 特別養護老人ホーム瀬戸の里（短期入所）
 - ウ 瀬戸の里デイサービスセンター
 - エ 瀬戸の里ケアプランセンター
 - オ 中津川市瀬戸の里地域包括支援センター
 - カ 西在宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉕））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
基本財産				
土地	44,812,317			44,812,317
建物	1,029,675,731	528,000	60,271,765	969,931,966
合計	1,074,488,048	528,000	60,271,765	1,014,744,283

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

【該当なし】

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（瀬戸の里進入路4,584,960円除く）	40,227,357円
建物	969,931,966円
計	1,010,159,323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。

1年以内返済予定設備資金借入金	22,152,000円
設備資金借入金	550,108,000円
計	572,260,000円

計算書類に対する注記【拠点 瀬戸の里】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	44,812,317		44,812,317
建物	1,431,725,549	461,793,583	969,931,966
土地	6,195,000		6,195,000
建物	10,631,800	8,193,932	2,437,868
構築物	36,627,099	9,822,908	26,804,191
機械及び装置	11,171,970	2,032,366	9,139,604
車両運搬具	17,399,995	11,996,916	5,403,079
器具及び備品	70,823,703	49,626,841	21,196,862
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	4,816,584	2,890,657	1,925,927
無形リース資産			
合計	1,634,204,017	546,357,203	1,087,846,814

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	71,230,609		71,230,609
未収補助金	750,000		750,000
合計	71,980,609		71,980,609

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券	40,000,000	39,900,000	△100,000
合計	40,000,000	39,900,000	△100,000

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】

拠点 清和寮 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) 1頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
収入					
介護保険事業収入	58,008,000	52,076,400	5,931,600		89.77%
地域密着型介護料収入	53,018,000	48,370,780	4,647,220		91.23%
(介護報酬収入)	47,164,000	42,430,101	4,733,899		89.96%
介護報酬収入	47,164,000	42,430,101	4,733,899		89.96%
(利用者負担金収入)	5,854,000	5,940,679	△86,679		101.48%
介護負担金収入(公費)	144,000	143,202	798		99.45%
介護負担金収入(一般)	5,710,000	5,797,477	△87,477		101.53%
介護予防・日常生活支援総合事業収入	872,000	454,560	417,440		52.13%
事業費収入	785,000	409,104	375,896		52.12%
事業負担金収入(一般)	87,000	45,456	41,544		52.25%
利用者等利用料収入	3,384,000	2,901,060	482,940		85.73%
食費収入(一般)	3,204,000	2,743,200	460,800		85.62%
その他の利用料収入	180,000	157,860	22,140		87.70%
その他の事業収入	734,000	350,000	384,000		47.68%
補助金事業収入(公費)	734,000	350,000	384,000		47.68%
老人福祉事業収入	101,690,000	97,802,446	3,887,554		96.18%
運営事業収入	1,665,000	1,701,893	△36,893		102.22%
補助金事業収入(公費)	1,665,000	1,701,893	△36,893		102.22%
指定管理者制度事業費収入	100,025,000	96,100,553	3,924,447		96.08%
経常経費寄附金収入	120,000	27,307	92,693		22.76%
受取利息配当金収入	2,000	25	1,975		1.25%
その他の収入	220,000	109,630	110,361		49.84%
受入研修費収入	40,000		40,000		
雑収入	180,000	109,630	70,361		60.91%
事業活動収入計(I)	160,040,000	150,015,817	10,024,183		93.74%
支出					
人件費支出	102,387,000	96,222,279	6,164,721		93.98%
職員給料支出	65,525,000	62,050,816	3,474,184		94.70%
職員賞与支出	14,310,000	13,862,035	447,965		96.87%
非常勤職員給与支出	8,298,000	7,513,050	784,950		90.54%
退職給付支出	1,515,000	1,424,000	91,000		93.99%
法定福利費支出	12,739,000	11,372,378	1,366,622		89.27%
事業費支出	30,049,000	27,696,923	2,352,077		92.17%
給食費支出	11,160,000	10,755,201	404,799		96.37%
介護用品費支出	588,000	372,176	215,824		63.30%
医薬品費支出	40,000		40,000		
保健衛生費支出	998,000	589,765	408,235		59.09%
医療費支出	20,000		20,000		
被服費支出	85,000	31,670	53,330		37.26%
娯楽費支出	380,000	213,798	166,202		56.26%
日用品費支出	336,000	209,713	126,287		62.41%
本人支給金支出	957,000	940,471	16,529		98.27%
水道光熱費支出	7,590,000	7,453,833	136,167		98.21%
燃料費支出	890,000	725,668	164,332		81.54%
消耗器具備品費支出	3,171,000	2,955,220	215,780		93.20%
保険料支出	936,000	908,539	27,461		97.07%
賃借料支出	635,000	428,887	206,113		67.54%
中納費支出	2,263,000	2,111,982	151,018		93.33%
事務費支出	23,390,000	21,714,858	1,675,142		92.84%
福利厚生費支出	646,000	564,383	81,617		87.37%

拠点 清和寮 資金収支計算書

(白令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(単位:円) 2頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
職員被服費支出	182,000	85,429	96,571		46.94%
旅費交通費支出	10,000		10,000		
研修研究費支出	370,000	88,698	281,302		23.97%
事務消耗品費支出	480,000	328,347	151,653		68.41%
印刷製本費支出	320,000	173,258	146,742		54.14%
修繕費支出	1,129,000	887,028	241,972		78.57%
通信運搬費支出	566,000	530,409	35,591		93.71%
会議費支出	25,000	8,609	16,391		34.44%
広報費支出	177,000	91,521	85,479		51.71%
業務委託費支出	16,082,000	16,004,059	77,941		99.52%
手数料支出	856,000	786,757	69,243		91.91%
租税公課支出	196,000	75,500	120,500		38.52%
保守料支出	1,556,000	1,409,760	146,240		90.60%
渉外費支出	35,000	6,500	28,500		18.57%
諸会費支出	20,000	5,000	15,000		25.00%
雑支出	740,000	669,600	70,400		90.49%
その他の支出	885,000	841,258	43,742		95.06%
利用者等外給食費支出	885,000	841,258	43,742		95.06%
事業活動支出計(2)	156,711,000	146,475,318	10,235,682		93.47%
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,329,000	3,540,499	△211,499		106.35%
施設整備等補助会収入		384,000	△384,000		
施設整備等補助会収入		384,000	△384,000		
施設整備等収入計(4)		384,000	△384,000		
固定資産取得支出	1,350,000	769,499	580,501		57.00%
建物取得支出	470,000	468,000	2,000		99.57%
車両運搬具取得支出	310,000	301,499	8,501		97.26%
器具及び備品取得支出	420,000		420,000		
その他の固定資産取得支出	150,000		150,000		
施設整備等支出計(5)	1,350,000	769,499	580,501		57.00%
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,350,000	△385,499	△964,501		28.56%
その他の収入					
その他の活動収入計(7)					
積立資産支出	278,000	252,550	25,450		90.85%
退職給付引当資産支出	278,000	252,550	25,450		90.85%
その他の活動支出計(8)	278,000	252,550	25,450		90.85%
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△278,000	△252,550	△25,450		90.85%
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,701,000	2,902,450	△1,201,450		170.63%
前期末支払資金残高(12)	41,885,723	41,885,723			100.00%
当期末支払資金残高(11)+(12)	43,586,723	44,788,173	△1,201,450		102.76%

法人名	社会福祉法人五智会
施設名	
拠点区分	拠点 清和寮

拠点 清和寮 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	介護保険事業収益	52,076,400	52,618,350	△541,950	98.97%
	地域密着型介護料収益	48,370,780	48,802,000	△431,310	99.12%
	(介護報酬収益)	42,430,101	43,325,721	△895,620	97.93%
	介護報酬収益	42,430,101	43,325,721	△895,620	97.93%
	(利用者負担金収益)	5,940,679	5,476,369	464,310	108.48%
	介護負担金収益(公費)	143,202	58,210	84,992	246.01%
	介護負担金収益(一般)	5,797,477	5,418,159	379,318	107.00%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	454,560	638,650	△184,090	71.18%
	事業費収益	409,104	574,785	△165,681	71.18%
	事業負担金収益(一般)	45,456	63,865	△18,409	71.18%
	利用者等利用料収益	2,901,060	3,177,610	△276,550	91.30%
	食費収益(一般)	2,743,200	2,983,680	△240,480	91.94%
	その他の利用料収益	157,860	193,930	△36,070	81.40%
	その他の事業収益	350,000		350,000	
	補助金事業収益(公費)	350,000		350,000	
	老人福祉事業収益	87,802,446	97,029,765	772,681	100.80%
	運営事業収益	1,701,893		1,701,893	
	補助金事業収益(公費)	1,701,893		1,701,893	
	指定管理者制度事業費収入	96,100,553	97,029,765	△928,212	99.04%
	経常経費寄附金収益	27,307	127,500	△100,193	21.42%
サービス活動収益計(1)	149,906,153	149,775,615	130,538	100.09%	
費 用	人件費	96,707,507	103,087,574	△6,380,067	93.81%
	職員給料	62,050,816	62,860,916	△810,100	98.71%
	職員賞与	9,518,035	9,387,811	130,224	101.39%
	賞与引当金繰入	4,402,000	4,344,000	58,000	101.34%
	非常勤職員給与	7,513,050	10,401,271	△2,888,221	72.23%
	退職給付費用	1,851,228	4,389,191	△2,537,963	42.18%
	法定福利費	11,372,378	11,704,385	△332,007	97.16%
	事業費	27,696,923	26,570,988	1,125,935	104.24%
	給食費	10,755,201	10,939,460	△184,259	98.32%
	介護用品費	372,176	285,674	86,502	130.28%
	保健衛生費	589,765	254,862	334,903	231.41%
	被服費	31,670	79,627	△47,957	39.77%
	教養娯楽費	213,798	321,863	△108,065	66.43%
	引用経費	209,713	274,352	△64,639	76.44%
	木人支給金	940,471	470,413	470,058	199.92%
	水道光熱費	7,453,833	7,826,967	△373,134	95.23%
	燃料費	725,668	948,020	△222,352	76.55%
	消耗器具備品費	2,955,220	1,429,151	1,526,069	206.78%
	保険料	908,530	882,549	25,980	102.04%
	賃借料	428,887	586,639	△157,752	73.11%
	車両費	2,111,982	2,271,411	△159,429	92.98%
	事務費	21,714,858	21,323,511	391,347	101.84%
	福利厚生費	564,383	623,848	△59,465	90.47%
	職員被服費	85,429	124,503	△39,074	68.62%
	研修研究費	88,693	166,478	△77,785	53.28%
事務消耗品費	328,347	508,678	△268,331	55.03%	
印刷製本費	173,258	180,327	△7,069	96.08%	
修繕費	887,028	685,114	201,914	129.47%	
通信運搬費	530,409	510,751	19,658	103.85%	
会議費	8,609	4,546	4,063	189.38%	

拠点 清和寮 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
	広報費	91,521	112,640	△21,119	81.25%	
	業務委託費	16,004,050	16,458,404	545,655	103.53%	
	手数料	786,757	865,972	△79,215	90.85%	
	租税公課	75,500	26,750	48,750	282.24%	
	保守料	1,409,760	1,453,676	△43,916	96.99%	
	渉外費	6,500	42,904	△36,404	15.15%	
	諸会費	5,000	5,000		100.00%	
	雑費	669,600	465,920	203,680	143.72%	
	減価償却費	1,383,398	800,973	582,425	172.71%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△333,576	△108,333	△225,243	307.92%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△333,576	△108,333	△225,243	307.92%	
	サービス活動費用計(2)	147,169,110	151,674,713	△4,505,603	97.03%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		2,737,043	△1,809,098	4,636,141	△144.12%	
サービス活動外	収益 受取利息配当金収益	25	31	△12	67.57%	
	その他のサービス活動外収益	109,639	191,624	△81,985	57.22%	
	受人研修費収益		20,000	△20,000	0.00%	
	雑収益	109,639	171,624	△61,985	63.88%	
	サービス活動外収益計(4)	109,664	191,661	△81,997	57.22%	
増減の部	費用 その他のサービス活動外費用	841,258	833,974	7,284	100.87%	
	利用者等外給食費	841,258	833,974	7,284	100.87%	
	サービス活動外費用計(5)	841,258	833,974	7,284	100.87%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△731,594	△642,313	△89,281	113.90%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		2,005,449	△2,541,411	4,546,860	△78.91%	
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	384,000	1,300,000	△916,000	29.54%	
	施設整備等補助金収益	384,000	1,300,000	△916,000	29.54%	
	固定資産受贈額	5,456,000		5,456,000		
	固定資産受贈額	5,456,000		5,456,000		
	拠点区分間固定資産移管収益	1,269,616		1,269,616		
	特別収益計(8)	7,109,616	1,300,000	5,809,616	546.89%	
	費用 固定資産売却損・処分損		2	△2	0.00%	
	器具及び備品売却損・処分損		2	△2	0.00%	
	国庫補助金等特別積立金積立額	384,000	1,300,000	△916,000	29.54%	
	国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	384,000	1,300,000	△916,000	29.54%	
特別費用計(9)	384,000	1,300,002	△916,002	29.54%		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		6,725,616	△2	6,725,618	6280300.00%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,731,065	△2,541,413	11,272,478	△343.55%	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)		38,974,836	41,516,249	△2,541,413	93.88%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		47,705,901	38,974,836	8,731,065	122.40%
	活動増減差額の部	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	建設積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)	施設積立金積立額				
	人件費積立金積立額					
	修繕積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		47,705,901	38,974,836	8,731,065	122.40%

法人名	社会福祉法人五常会
施設名	
拠点区分	堺区 清和寮

拠点 清和寮 貸借対照表

(令和 3年 3月 31日現在)

(単位：円) 1区

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末	
流動資産	51,485,076	47,989,557	3,495,519	11,098,903	651,069
現金預金	43,269,146	39,325,220	3,943,926	6,696,903	593,069
現金	80,000	80,000		2,772,456	△336,142
小 司 現 金	80,000	80,000		3,924,447	929,212
預金	43,189,146	39,245,220	3,943,926	4,402,000	58,000
岐阜宮中線川 十六中津川	34,214,931	38,732,897	△4,517,966		
岐阜宮中線川 十六中津川	5,981,871	412,195	5,589,676		
岐阜宮中線川 十六中津川	2,992,344	100,128	2,892,216		
事業未収金	8,215,930	8,664,337	△448,407		
固定資産	13,802,437	11,277,771	2,524,666	5,240,618	△3,412,373
その他の固定資産	13,802,437	11,277,771	2,524,666	5,240,618	△3,412,373
建物	457,548		457,548	16,339,521	△2,761,304
構築物	168,630	126,990	△41,640		
車輦運搬具	7,170,889	2,108,337	5,062,552	1,242,091	50,424
器具及び備品	970,275	1,300,385	△330,110	1,242,091	50,424
ソフトウェア	894,670	1,224,399	△329,529	47,705,901	8,731,065
退職給付引当資産	4,200,225	6,517,660	△2,317,435	8,731,065	11,272,478
貸借の部合計	65,287,513	59,267,328	6,020,185	48,947,992	8,781,489
負債及び純資産の部合計				65,287,513	6,020,185
純資産の部				1,242,091	50,424
国庫補助金等特別積立金				1,242,091	50,424
国庫補助金等特別積立金(整備)				1,242,091	50,424
次期繰越活動増減差額				47,705,901	8,731,065
(うち当期活動増減差額)				8,731,065	11,272,478
純資産の部合計				48,947,992	8,781,489
負債及び純資産の部合計				65,287,513	6,020,185

計算書類に対する注記【拠点 清和寮】

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等一括却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【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【該当なし】
 - 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
- ・退職給付引当金一岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
 - ・賞与引当金一夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（令和2年12月～令和3年3月）

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による退職手当共済制度
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職給付金

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) 清和寮 拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑））
- ア 介護老人ホーム中津川市清和寮
- イ 中津川市デイサービスセンターゆうわ苑
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉒））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地				
建物				
【該当なし】				
合計				

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。

【該当なし】

円

計

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。

【該当なし】

円

計

円

計算書類に対する注記【拠点 清和寮】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地			
建物			
土地			
建物	468,000	10,452	457,548
構築物	183,600	74,970	108,630
機械及び装置			
車両運搬具	15,804,539	8,633,650	7,170,889
器具及び備品	7,175,298	6,205,023	970,275
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	1,647,648	752,778	894,870
無形リース資産			
合計	25,279,085	15,676,873	9,602,212

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	8,215,930		8,215,930
未収補助金			
未収収益			
合計	8,215,930		8,215,930

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合計			

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】

法人名	社会福祉法人五富会
施設名	
拠点区分	拠点 福岡市

拠点 福岡デイ 資金収支計算書

(日 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位:円) 1頁

勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
収入					
介護保険事業収入	59,817,000	59,438,842	378,158		99.37%
居宅介護料収入	52,056,000	53,392,614	△1,336,614		102.57%
(介護報酬収入)	46,617,000	47,826,674	△1,209,674		102.59%
介護報酬収入	46,617,000	47,826,674	△1,209,674		102.59%
(利用者負担金収入)	5,439,000	5,565,940	△126,940		102.33%
介護負担金収入(公費)	10,000		10,000		
介護負担金収入(一般)	5,429,000	5,565,940	△136,940		102.52%
介護予防・日常生活支援総合事業収入	1,007,000	617,990	389,010		61.37%
事業費収入	907,000	556,191	350,809		61.32%
事業負担金収入(一般)	100,000	61,799	38,201		61.80%
利用者等利用料収入	5,280,000	5,063,272	216,728		95.90%
会費収入(公費)	35,000	33,300	1,700		95.14%
会費収入(一般)	4,433,000	4,234,940	198,060		95.53%
居住費収入(公費)	43,000	30,758	12,242		71.53%
居住費収入(一般)	733,000	735,744	△2,744		100.37%
その他の利用料収入	36,000	28,530	7,470		79.25%
その他の事業収入	1,474,000	364,966	1,109,034		24.76%
補助金事業収入(公費)	1,474,000	364,966	1,109,034		24.76%
経常経費寄附金収入	100,000	100,000			100.00%
受取利息配当金収入	1,000	7	993		0.70%
その他の収入	60,000	39,095	20,905		65.16%
受入研修費収入	20,000		20,000		
雑収入	40,000	39,095	905		97.74%
事業活動収入計(L)	59,978,000	59,577,944	400,056		99.33%
支出					
人外費支出	41,307,000	41,203,398	103,602		99.75%
職員給料支出	21,808,000	21,769,343	38,657		99.82%
職員賞与支出	4,850,000	4,813,452	36,548		99.25%
非常勤職員給与支出	8,480,000	8,479,372	628		99.99%
退職給付支出	1,024,000	1,023,500	500		99.95%
法定福利費支出	5,145,000	5,117,731	27,269		99.47%
事業費支出	13,143,000	12,651,473	491,527		96.26%
給食費支出	3,240,000	3,127,140	112,860		96.52%
介護用品費支出	180,000	160,293	19,707		89.05%
医薬品費支出	25,000	19,601	5,399		78.40%
保険衛生費支出	243,000	205,907	37,093		84.74%
医療費支出	30,000		30,000		
被服費支出	10,000	297	9,703		2.97%
教養娯楽費支出	126,000	83,069	42,931		65.93%
日用品費支出	116,000	68,270	47,730		58.85%
水道光熱費支出	4,310,000	4,235,212	74,788		98.26%
燃料費支出	50,000	40,223	9,777		80.45%
消耗器具備品費支出	1,304,000	1,272,989	31,011		97.62%
保険料支出	540,000	521,394	18,606		96.55%
貸借料支出	483,000	468,971	14,029		97.10%
車輛費支出	2,486,000	2,448,107	37,893		98.48%
事務費支出	2,936,000	2,469,212	466,788		84.16%
福利厚生費支出	298,000	274,126	23,874		91.99%
職員被服費支出	50,000	13,145	36,855		26.29%

拠点 福岡デイ 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	研修研究費支出	50,000	9,660	40,340		19.32%
	事務消耗品費支出	144,000	92,756	51,244		64.41%
	印刷製本費支出	206,000	142,961	63,039		69.40%
	修繕費支出	590,000	493,900	96,100		83.71%
	通信運搬費支出	264,000	251,040	12,960		95.09%
	会議費支出	10,000	1,338	8,662		13.38%
	広報費支出	10,000	3,960	6,040		39.60%
	業務委託費支出	217,000	207,368	9,632		95.56%
	手数料支出	150,000	101,780	48,220		67.85%
	土地・建物賃借料支出	455,000	454,647	353		99.92%
	租税公課支出	20,000	11,200	8,800		56.00%
	保守料支出	362,000	357,280	4,720		98.70%
	渉外費支出	20,000	4,251	15,749		21.26%
	諸会費支出	10,000	10,000			100.00%
	雑支出	80,000	39,800	40,200		49.75%
	事業活動支出計(2)	57,386,000	56,324,083	1,061,917		98.15%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,592,000	3,253,861	△661,861		125.53%
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入		1,109,034	△1,109,034		
	施設整備等補助金収入		1,109,034	△1,109,034		
	固定資産売却収入		20,000	△20,000		
	車両運搬具売却収入		20,000	△20,000		
	施設整備等収入計(4)		1,129,034	△1,129,034		
施設整備等による支出	固定資産取得支出	2,065,000	1,913,584	151,416		92.67%
	車両運搬具取得支出	1,697,000	1,696,550	450		99.97%
	器具及び備品取得支出	200,000	102,634	97,366		51.32%
	その他の固定資産取得支出	168,000	114,400	53,600		68.10%
	施設整備等支出計(5)	2,065,000	1,913,584	151,416		92.67%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△2,065,000	△784,550	△1,280,450		37.99%
その他の活動による収入	その他の振込収入計(7)					
	積立資産支出	144,000	136,080	7,920		94.50%
	退職給付引当金逆支出	144,000	136,080	7,920		94.50%
	その他の活動支出計(8)	144,000	136,080	7,920		94.50%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△144,000	△136,080	△7,920		94.50%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	383,000	2,333,231	△1,950,231		609.20%
	前期末支払資金残高(12)	37,557,976	37,557,976			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	37,940,976	39,891,207	△1,950,231		105.14%

法人名	社会福祉法人山陽会
施設名	
拠点区分	拠点 福岡アイ

拠点 福岡アイ 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
収入部	介護保険事業収益	59,438,842	53,581,367	5,857,475	110.93%
	- 居宅介護料収益	53,392,614	48,076,180	5,316,434	111.06%
	(介護報酬収益)	47,826,674	43,142,279	4,684,395	110.86%
	介護報酬収益	47,826,674	43,142,279	4,684,395	110.86%
	(利用者負担金収益)	5,565,940	4,933,901	632,039	112.81%
	介護負担金収益(一般)	5,565,940	4,933,901	632,039	112.81%
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	617,980	796,950	△178,960	77.54%
	- 事業費収益	556,191	717,255	△161,064	77.54%
	事業負担金収益(一般)	61,799	79,695	△17,896	77.54%
	利用者等利用料収益	5,063,272	4,708,237	355,035	107.54%
	- 食費収益(公費)	33,300	21,310	11,990	156.26%
	- 食費収益(一般)	4,234,940	3,975,400	259,450	106.53%
	- 居住費収益(公費)	30,758	17,010	13,748	180.82%
	- 居住費収益(一般)	735,744	672,327	63,417	109.43%
	- その他の利用料収益	28,530	22,100	6,430	129.10%
	- その他の事業収益	364,966		364,966	
	- 補助金事業収益(公費)	364,966		364,966	
	経常経費寄附金収益	100,000		100,000	
	サービス活動収益計(イ)	59,538,842	53,581,367	5,957,475	111.12%
費用部	人件費	41,526,750	39,266,387	2,260,363	105.76%
	- 職員給与	21,769,343	20,259,898	1,509,445	107.45%
	職員賞与	3,049,452	2,655,557	393,895	114.83%
	賞与引当金繰入	1,865,000	1,764,000	101,000	105.73%
	- 非常勤職員給与	8,479,372	8,251,720	227,652	102.76%
	- 退職給付費用	1,245,852	1,622,243	△376,391	76.80%
	- 法定福利費	5,117,731	4,712,960	404,762	108.50%
	事業費	12,651,473	11,319,635	1,331,838	111.77%
	- 給金費	3,127,140	3,058,891	68,249	102.23%
	- 介護用品費	160,293	111,002	49,291	144.41%
	- 医薬品費	19,604	11,699	7,902	167.54%
	- 保健衛生費	205,907	18,553	187,354	1109.83%
	- 被服費	297		297	
	- 教養娯楽費	83,060	104,922	△21,853	79.17%
	- 日用品費	68,270	51,360	16,910	132.92%
	- 水道光熱費	4,235,212	3,971,195	264,017	106.65%
	- 燃料費	40,223	19,428	20,795	207.04%
	- 消耗器具備品費	1,272,989	741,908	531,081	171.58%
	- 保険料	521,394	506,574	14,820	102.93%
	- 貸借料	468,971	403,932	65,039	116.10%
	- 車輛費	2,448,107	2,320,171	127,936	105.51%
	事務費	2,469,212	2,130,558	338,656	115.90%
	- 福利厚生費	274,126	308,606	△34,480	88.83%
	- 職員被服費	13,145	27,773	△14,628	47.33%
	- 研修研究費	9,660	42,460	△32,800	22.75%
	- 事務消耗品費	92,766	135,667	△42,911	68.37%
	- 印刷製本費	142,961	138,808	4,153	102.99%
	- 修繕費	493,900	40,960	452,940	1205.81%
	- 通信運搬費	251,040	250,474	566	100.23%
	- 会議費	1,338		1,338	

拠点 福岡アイ 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動外増減の部	広告費	3,960	3,960		100.00%
	業務委託費	207,368	264,392	△57,024	78.43%
	手数料	101,780	119,288	△17,508	85.32%
	土地・建物賃借料	454,647	454,647		100.00%
	租税公課	11,200	600	10,600	1866.67%
	保守料	357,280	291,656	65,624	122.50%
	渉外費	4,251	16,825	△12,574	25.27%
	諸会費	10,000	10,000		100.00%
	雑費	39,800	24,440	15,360	162.85%
	液価償却費	3,816,639	3,943,470	△126,831	96.78%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,292,569	△3,591,526	298,957	91.68%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△3,292,569	△3,591,526	298,957	91.68%
	サービス活動費用計(8)	57,171,505	53,068,522	4,102,983	107.73%
	サービス活動増減差額(3)-(1)-(2)	2,367,337	512,845	1,854,492	461.61%
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	7	7		100.00%
	その他のサ・ビス活動外収益	39,095	32,914	6,181	118.78%
	雑収益	39,095	32,914	6,181	118.78%
	サ・ビス活動外収益計(4)	39,102	32,921	6,181	118.78%
	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)	39,102	32,921	6,181	118.78%	
経常増減差額(7)-(3)+(6)	2,406,439	545,766	1,860,673	440.93%	
特別増減の部	施設整備等補助金収益	1,109,034		1,109,034	
	施設整備等補助金収益	1,109,034		1,109,034	
	固定資産売却益	20,000		20,000	
	車輛運搬具売却益	20,000		20,000	
	特別収益計(8)	1,129,034		1,129,034	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,109,034		1,109,034	
	国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	1,109,034		1,109,034	
	特別費用計(9)	1,109,034		1,109,034	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	20,000		20,000		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	2,426,439	545,766	1,880,673	444.59%	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)	36,352,699	35,806,933	545,766	101.52%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	38,779,138	36,352,699	2,426,439	106.67%
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	施設積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	施設積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
修繕積立金積立額					
次期繰越活動増減差額(17)-(13)+(14)+(15)-(16)	38,779,138	36,352,699	2,426,439	106.67%	

計算書類に対する注記【拠点 福岡デイ】

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- ・満期保有目的の債券等：償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの：決算日の市場価格に基づく時価法【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：【該当なし】
- 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：岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会算定による退職金要支給相当額
 - ・賞与引当金：一夏率賞与にかかる算定基礎月のうち4か月分（令和2年12月～令和3年3月）

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 福祉医療機構による退職手当金共済制度
岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会による退職金制度

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) 福岡デイ拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
 (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑））（サービス区分がないため作成の必なし）
 (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉒））（サービス区分がないため作成の必なし）

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
基本財産				
土地				
建物	33,899,288		3,051,451	30,847,837
合計	33,899,288		3,051,451	30,847,837

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。

該当なし 円

計 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。

該当なし 円

計 円

計算書類に対する注記【拠点 福岡ダイ】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地			
建物	46,105,092	15,257,255	30,847,837
土地			
建物			
構築物			
機械及び装置			
車両運搬具	2,461,080	1,188,665	1,272,415
器具及び備品	3,752,682	3,566,505	186,177
有形リース資産			
権利			
ソフトウェア	1,235,548	771,568	463,980
無形リース資産			
合計	53,554,402	20,783,993	32,770,409

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	9,751,057		9,751,057
未収補助金			
合計	9,751,057		9,751,057

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

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】

法人名	社会福祉法人五箇会
施設名	
拠点区分	拠点 みずなみ瀬戸の里

拠点 みずなみ瀬戸の里 資金収支計算書

(自 令 和 2 年 4 月 1 日 至 令 和 3 年 3 月 3 1 日)

(単 位 : 円) 1 頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	403,956,000	411,350,091	△7,394,091		101.83%
	施設介護料収入	299,647,000	298,692,049	954,951		99.68%
	介護報酬収入	269,399,000	268,189,216	1,209,784		99.55%
	利用者負担金収入(公費)	800,000		800,000		
	利用者負担金収入(一般)	29,448,000	30,502,833	△1,054,833		103.58%
	住宅介護料収入	876,000	601,500	374,500		57.25%
	(介護報酬収入)	826,000	451,350	374,650		54.64%
	介護報酬収入	826,000	451,350	374,650		54.64%
	(利用者負担金収入)	50,000	50,150	△150		100.30%
	介護負担金収入(公費)	50,000		50,000		
	介護負担金収入(一般)		50,150	△50,150		
	利用者等利用料収入	100,433,000	102,353,542	△1,920,542		101.91%
	施設サービス利用料収入	912,000	978,400	△66,400		107.28%
	食費収入(一般)	23,034,000	22,026,972	1,007,028		95.63%
	食費収入(等食)	15,581,000	17,306,260	△1,725,260		111.07%
	居住費収入(一般)	45,699,000	44,681,980	1,017,020		97.77%
	居住費収入(特定)	15,025,000	17,243,832	△2,218,832		114.77%
	その他の利用料収入	182,000	116,098	65,902		63.79%
	その他の事業収入	3,000,000	9,803,000	△6,803,000		326.77%
	補助金事業収入(公費)	3,000,000	9,803,000	△6,803,000		326.77%
	経常経費寄附金収入	200,000	227,000	△27,000		113.50%
	受取利息配当金収入	15,000	181,448	△166,448		1209.65%
	その他の収入	1,920,000	1,898,034	21,966		98.86%
	受入研修費収入		5,000	△5,000		
	利用者等外給食費収入	700,000	797,700	△97,700		113.96%
	雑収入	1,220,000	1,095,334	124,666		89.78%
事業活動収入計(イ)	406,091,000	413,656,573	△7,565,573		101.86%	
支出	人件費支出	250,699,000	247,805,311	2,893,689		98.85%
	職員給料支出	143,035,000	141,229,891	1,805,109		98.74%
	職員賞与支出	27,742,000	27,741,550	450		100.00%
	非常勤職員給与支出	37,345,000	36,742,168	602,832		98.39%
	派遣職員費支出	5,838,000	5,826,463	11,537		99.80%
	退職給付支出	6,929,000	6,363,500	565,500		91.84%
	法定福利費支出	29,810,000	29,901,739	△91,739		100.31%
	事業費支出	66,249,000	64,899,266	1,349,734		97.96%
	給食費支出	20,728,000	20,637,471	90,529		99.56%
	介護用品費支出	8,500,000	8,498,114	1,886		99.98%
	医薬品費支出	50,000	3,706	46,294		7.41%
	保健衛生費支出	3,558,000	2,989,848	568,152		84.03%
	医療費支出	1,000		1,000		
	被服費支出	1,000		1,000		
	教養娯楽費支出	1,200,000	1,163,600	36,400		96.97%
	日用品費支出	500,000	292,843	207,157		58.57%
	水道光熱費支出	17,575,000	17,660,871	△85,871		100.49%
	燃料費支出	1,000		1,000		
	消耗器具備品費支出	9,850,000	9,595,613	254,387		97.42%
	保険料支出	1,300,000	1,114,495	185,505		85.73%
	賃借料支出	2,299,000	2,295,062	3,938		99.83%
	車輛費支出	666,000	647,643	18,357		97.24%
	雑支出	20,000		20,000		
	事務費支出	49,633,000	47,089,767	2,543,233		94.88%
	福利厚生費支出	1,896,000	1,908,542	△12,542		100.66%

拠点 みずなみ瀬戸の里 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) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	職員被服費支出	541,000	499,866	41,134		92.40%
	旅費交通費支出	372,000	262,273	109,727		70.50%
	研修研究費支出	7,940,000	7,563,354	376,646		95.26%
	事務消耗品費支出	2,690,000	1,792,970	897,030		66.65%
	印刷製本費支出	90,000	78,650	11,350		87.39%
	修繕費支出	1,500,000	984,055	515,945		65.60%
	通信運搬費支出	947,000	1,006,335	△59,335		106.27%
	会議費支出	10,000		10,000		
	広報費支出	1,550,000	1,329,707	220,293		85.79%
	業務委託費支出	22,874,000	22,790,231	83,769		99.63%
	手数料支出	2,219,000	1,996,328	222,672		89.97%
	土地・建物賃借料支出	2,222,000	2,179,767	42,233		98.10%
	租税公課支出	5,000	3,600	1,400		72.00%
	保守料支出	2,511,000	2,527,323	△16,323		100.65%
	渉外費支出	200,000	143,521	56,479		71.76%
	請合費支出	450,000	368,000	82,000		81.78%
	経支出	1,616,000	1,655,245	△39,245		102.43%
	支払利息支出	3,017,000	3,016,440	560		99.98%
	その他の支出	700,000	606,317	93,683		86.62%
	利用者等外給食費支出	700,000	606,317	93,683		86.62%
	事業活動支出計(2)	370,298,000	363,417,101	6,880,899		98.14%
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	35,793,000	50,239,472	△14,446,472		140.36%
施設整備	収入					
	施設整備等補助金収入	8,779,000	3,216,000	5,563,000		36.63%
備等	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	22,680,000	22,680,000			100.00%
による	固定資産取得支出	12,400,000	10,526,240	1,873,760		84.89%
	器具及び備品取得支出	12,400,000	9,715,540	2,684,460		78.35%
	その他の固定資産取得支出		810,700	△810,700		
	施設整備等支出計(5)	35,080,000	33,206,240	1,873,760		94.66%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△26,301,000	△29,990,240	3,689,240		114.03%
その	収入					
	長期貸付金回収収入		30,600	△30,600		
	その他の活動による収入		500,180	△500,180		
	その他の活動収入計(7)		530,780	△530,780		
活動	支出					
	長期貸付金支出	187,000	187,000			100.00%
	積立資産支出	1,190,000	1,188,400	1,600		99.87%
	退職給付引当資産支出	190,000	188,400	1,600		99.16%
	修繕積立資産支出	1,000,000	1,000,000			100.00%
	その他の活動による支出	40,000	40,000			100.00%
による	その他の活動による支出	40,000	40,000			100.00%
	その他の活動支出計(8)	1,417,000	1,415,400	1,600		99.89%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,417,000	△884,620	△532,380		62.43%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)+(10)	8,075,000	19,364,612	△11,289,612		239.81%
	前期末支払資金残高(12)	216,746,341	216,746,341			100.00%
	当期末支払資金残高(13)=(12)+(11)	224,821,341	236,110,953	△11,289,612		105.02%

法人名	社会福祉法人五智会
施設名	
拠点区分	介護 みずなみ瀬戸の里

拠点 みずなみ瀬戸の里 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	411,350,091	391,813,848	19,536,243	104.99%
	施設介護料収益	208,692,049	209,823,200	8,868,849	103.06%
	介護報酬収益	268,189,216	260,262,723	7,926,493	103.05%
	利用者負担金収益(一般)	30,502,833	29,560,477	942,356	103.19%
	居宅介護料収益	501,500	35,350	466,150	1418.67%
	(介護報酬収益)	451,350	31,815	419,535	1418.67%
	介護報酬収益	451,350	31,815	419,535	1418.67%
	(利用者負担金収益)	50,150	3,535	46,615	1418.67%
	介護負担金収益(一般)	50,150	3,535	46,615	1418.67%
	利用者等利用料収益	102,353,542	101,249,298	1,104,244	101.09%
	施設サービス利用料収益	978,400	962,700	15,700	101.63%
	食費収益(一般)	22,026,972	21,260,476	766,496	103.61%
	食費収益(特定)	17,306,260	17,209,026	97,234	100.57%
	居住費収益(一般)	44,681,980	45,395,620	△713,640	98.43%
	居住費収益(特定)	17,243,932	16,277,586	966,346	105.94%
	その他の利用料収益	116,098	143,800	△27,702	80.89%
	その他の事業収益	9,803,000	706,000	9,097,000	1388.53%
	補助金事業収益(公費)	9,803,000	706,000	9,097,000	1388.53%
	経常経費寄附金収益	227,000	1,118,000	△891,000	20.30%
	サービス活動収益計(1)		411,577,091	392,931,848	18,645,243
費用	人件費	248,568,825	239,409,906	9,158,919	103.83%
	職員給料	141,229,891	132,111,737	9,118,154	106.90%
	職員賞与	12,577,818	16,517,792	1,060,026	106.42%
	賞与引当金繰入	10,243,732	10,471,361	△227,629	97.83%
	非常勤職員給与	36,742,168	39,669,710	△2,927,542	92.62%
	派遣職員費	5,826,463	4,580,142	1,246,321	127.21%
	退職給付費用	7,047,014	7,825,566	△778,552	90.05%
	法定福利費	29,901,739	28,233,598	1,668,141	105.81%
	事業費	64,899,266	52,634,660	12,264,606	123.30%
	給食費	20,637,471	19,893,934	743,537	103.74%
	介護用品費	8,498,114	7,364,296	1,133,818	115.40%
	医薬品費	3,706		3,706	
	保健衛生費	2,989,848	1,392,954	1,596,894	214.64%
	教養娯楽費	1,163,600	1,655,959	△492,259	70.27%
	日用品費	292,843	366,549	△73,706	79.89%
	水道光熱費	17,660,871	16,646,318	1,014,553	106.09%
	消耗器具備品費	9,595,813	1,779,995	7,816,818	539.38%
	保険料	1,114,495	1,187,065	△72,570	93.89%
	貸借料	2,295,062	1,682,509	632,553	138.05%
	車輜費	647,643	686,181	△38,538	94.38%
	事務費	47,089,767	48,321,026	768,741	101.66%
	福利厚生費	1,908,542	1,770,530	138,012	107.79%
	職員被服費	499,866	368,450	131,416	135.67%
	旅費交通費	262,273	948,230	△685,957	27.66%
	研修研究費	7,563,354	5,651,765	1,911,589	133.82%
	事務消耗品費	1,792,970	2,341,706	△548,736	76.57%
	印刷製本費	78,650	61,020	17,630	128.89%
	修繕費	984,055	1,255,420	△271,365	78.38%
	通信運搬費	1,006,335	989,448	17,887	101.81%

拠点 みずなみ瀬戸の里 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
費	広報費	1,329,707	2,313,159	△983,452	57.48%	
	業務委託費	22,790,231	23,603,957	△813,726	96.55%	
	手数料	1,906,328	1,552,189	444,139	128.61%	
	土地・建物賃借料	2,179,767	2,112,000	67,767	103.21%	
	租税公課	3,600	2,657	943	135.49%	
	保守料	2,527,323	2,446,343	80,980	103.31%	
	渉外費	143,521	106,534	36,987	134.72%	
	諸会費	368,000	378,400	△8,400	97.77%	
	雑費	1,655,245	422,218	1,233,027	392.04%	
	減価償却費	35,610,285	35,197,470	412,815	101.17%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△13,447,144	△13,252,884	△194,260	101.47%	
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△13,447,144	△13,252,884	△194,260	101.47%	
	サービス活動費用計(2)	382,720,999	360,310,178	22,410,821	106.22%	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		28,856,092	32,621,670	△3,765,578	88.46%	
サービス活動	収益					
	受取利息配当金収益	181,448	92,108	89,340	198.99%	
	その他のサービス活動外収益	1,898,034	2,067,577	△169,543	91.80%	
	受入研修費収益	5,000	36,000	△31,000	13.89%	
	利用者等外給食収益	797,700	810,600	△12,900	98.41%	
	雑収益	1,095,334	1,220,977	△125,643	89.71%	
サービス活動外収益計(4)		2,079,482	2,159,685	△80,203	96.29%	
外増減の部	費用					
	支払利息	3,016,440	3,447,380	△430,920	87.50%	
	その他のサービス活動外費用	606,317	614,943	△8,626	98.60%	
	利用者等外給食費	606,317	614,943	△8,626	98.60%	
サービス活動外費用計(5)		3,622,757	4,062,303	△439,546	89.19%	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△1,543,275	△1,902,618	359,343	81.11%	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		27,312,817	30,719,052	△3,406,235	88.91%	
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	3,216,000		3,216,000		
	施設整備等補助金収益	3,216,000		3,216,000		
	特別収益計(8)		3,216,000		3,216,000	
	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			
国庫補助金等特別積立金積立額	3,216,000		3,216,000			
国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	3,216,000		3,216,000			
特別費用計(9)		3,216,002		3,216,002		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2		△2		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		27,312,815	30,719,052	△3,406,237	88.91%	
繰越活動増減差額の部	前期末繰越活動増減差額(12)		359,580,360	331,861,308	27,719,052	108.35%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		386,893,175	362,580,360	24,312,815	106.71%
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	建設積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)	1,000,000	3,000,000	△2,000,000	33.33%	
	建設積立金積立額					
	人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額	1,000,000	3,000,000	△2,000,000	33.33%		
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)		385,893,175	359,580,360	26,312,815	107.32%	

法人名	社会福祉法人五福会
施設名	
所属区分	拠点 水戸及び瀬戸の里

拠点 みずなみ瀬戸の里 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	貸借の部	勘定科目	貸借の部
	当年度末	前年度末	増減
流動資産	250,244,073	228,174,403	24,069,670
現金	170,946,993	140,552,242	30,394,751
預金	311,642	00,000	211,642
現金	163,700	163,700	0
債権	147,942	100,000	47,942
貸付金	170,635,351	140,452,242	30,183,109
有価証券	166,665,351	138,502,242	28,163,109
有価証券	3,750,000	1,950,000	1,800,000
債権	57,078,485	84,279,720	Δ17,201,235
未収補助金	3,194,000	0	3,194,000
貯蔵品	1,320,000	1,320,000	0
在庫品	54,615	22,441	32,174
貸付金	54,615	22,441	32,174
貸付金	1,650,000	1,650,000	0
流動負債	588,065,429	592,264,853	Δ4,199,427
基本財産	484,550,238	515,393,303	Δ33,153,065
土地	61,040,550	61,040,550	0
建物	423,509,688	454,652,753	Δ31,143,065
その他の固定資産	83,515,191	76,561,553	6,953,638
繰上り	17,923,976	20,270,383	Δ2,346,407
固定負債	1	1	0
固定負債	10,171,545	1,379,812	8,791,733
固定負債	57,543	158,811	Δ101,268
固定負債	1,877,604	1,952,851	Δ75,247
固定負債	30,000,000	30,000,000	0
固定負債	340,000	380,800	Δ40,800
固定負債	3,492,830	3,194,430	298,400
固定負債	18,000,000	18,000,000	0
固定負債	50,000	30,000	20,000
固定負債	811,687	1,391,867	Δ580,180
固定負債	618,309,502	618,433,259	Δ123,757
純資産の部	119,004,950	141,001,436	Δ21,996,486
純資産の部	113,400,000	136,050,000	Δ22,650,000
純資産の部	5,604,950	4,921,436	683,514
純資産の部	166,018,070	183,229,498	Δ17,211,428
純資産の部	247,398,257	257,628,401	Δ10,231,144
純資産の部	247,398,257	257,628,401	Δ10,231,144
純資産の部	19,000,000	19,000,000	0
純資産の部	19,000,000	18,000,000	1,000,000
純資産の部	395,893,175	359,580,360	36,312,815
純資産の部	27,312,815	30,719,052	Δ3,406,237
純資産の部	156,400	156,400	0
純資産の部	188,400	188,400	0
純資産の部	1,000,000	1,000,000	0
純資産の部	20,000	20,000	0
純資産の部	Δ480,180	Δ480,180	0
純資産の部	Δ129,757	Δ129,757	0
純資産の部	635,203,761	635,203,761	0
純資産の部	818,433,259	818,433,259	0

計算書類に対する注記【拠点 みずなみ瀬戸の里】

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等－移動平均法 当期該当なし
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの－決算日の市場価格に基づく時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ・建物並びに器具及び備品 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－岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金要支給額
 - ・賞与引当金 一夏季支給分にかかる算定基礎月のうち4ヶ月分（令和2年12月～令和3年3月）

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

独立行政法人福祉区療機構による退職手当共済制度
岐阜県民間社会福祉従事者共済会による退職給付金

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。

みずなみ瀬戸の里拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

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
基本財産				
土地	61,040,550			61,040,550
建物	454,662,753		31,153,065	423,509,688
合計	515,703,303		31,153,065	484,550,238

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	61,040,550 円
建物	423,509,688 円
計	484,550,238 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。

3年以内返済予定設備資金借入金	22,680,000 円
設備資金借入金	113,400,000 円
計	136,080,000 円

計算書類に対する注記【拠点 みずなみ瀬戸の里】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	61,040,550		61,040,550
建物	898,969,009	475,459,321	423,509,688
定期預金			
投資有価証券			
土地			
建物			
構築物	52,142,411	34,218,435	17,923,976
機械及び装置			
車両運搬具	4,155,140	4,155,139	1
器具及び備品	52,789,529	42,617,984	10,171,545
建設仮勘定			
有形リース資産			
権利	1,534,300	1,476,752	57,548
ソフトウェア	7,699,960	6,022,356	1,677,604
無形リース資産			
その他の固定資産			
合計	1,078,330,898	563,949,987	514,380,912

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	67,078,465		67,078,465
未収補助金	9,194,000		9,194,000
従業員立替金	54,615		54,615
合計	76,327,080		76,327,080

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
投資有価証券	30,000,000	30,011,000	11,000
合計	30,000,000	30,011,000	11,000

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

法人名	社会福祉法人五富会
施設名	
拠点区分	拠点 二ツ森

拠点 二ツ森 資金収支計算書

(日 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円) 1頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入	335,780,000	337,494,554	△1,714,554		100.51%
	施設介護料収入	205,300,000	206,121,490	△821,490		100.40%
	介護報酬収入	184,800,000	185,509,341	△709,341		100.38%
	利用者負担金収入(一般)	20,500,000	20,612,149	△112,149		100.55%
	居室介護料収入	18,050,000	18,217,040	△167,040		100.93%
	(介護報酬収入)	16,200,000	16,342,190	△142,190		100.88%
	介護報酬収入	16,200,000	16,342,190	△142,190		100.88%
	(利用者負担金収入)	1,850,000	1,874,850	△24,850		101.34%
	介護負担金収入(一般)	1,850,000	1,874,850	△24,850		101.34%
	地域密着型介護料収入	27,202,000	27,234,468	△32,468		100.12%
	(介護報酬収入)	24,490,000	24,493,694	△3,694		100.02%
	介護報酬収入	24,490,000	24,493,694	△3,694		100.02%
	(利用者負担金収入)	2,712,000	2,740,774	△28,774		101.06%
	介護負担金収入(一般)	2,712,000	2,740,774	△28,774		101.06%
	居室介護支援介護料収入	7,300,000	7,408,430	△108,430		101.49%
	居室介護支援介護料収入	7,300,000	7,408,430	△108,430		101.49%
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	315,000	316,032	△1,032		100.33%
	事業収入	282,000	282,037	△37		100.01%
	事業負担金収入(一般)	33,000	33,995	△995		103.02%
	利用者等利用料収入	73,062,000	73,551,262	△489,262		100.67%
	施設サービス利用料収入	880,000	880,456	△456		100.05%
	居室介護サービス利用料収入	79,000	79,570	△570		100.72%
	地域密着型介護サービス利用料収入	130,000	136,200	△6,200		104.77%
	食費収入(一般)	21,250,000	21,321,204	△71,204		100.34%
	食費収入(特定)	12,270,000	12,349,918	△79,918		100.65%
	居住費収入(一般)	25,351,000	25,599,094	△248,094		100.98%
	居住費収入(特定)	10,255,000	10,283,078	△28,078		100.27%
	その他の利用料収入	2,847,000	2,901,742	△54,742		101.92%
	その他の事業収入	4,551,000	4,645,832	△94,832		102.08%
	補助金事業収入(公費)	3,627,000	3,721,300	△94,300		102.60%
	受託事業収入(公費)	924,000	924,532	△532		100.06%
	経費経費寄附金収入	141,000	141,605	△605		100.43%
受取利息配当金収入	3,000	3,140	△140		104.67%	
その他の収入	548,000	549,048	△1,048		100.19%	
受入研修費収入	15,000	15,000			100.00%	
利用者等外給金収入	1,000	1,000				
雑収入	532,000	534,048	△2,048		100.38%	
事業活動収入計(1)	336,472,000	338,188,347	△1,716,347		100.51%	
支出	人件費支出	236,251,000	234,771,093	1,479,907		99.37%
	職員給料支出	126,350,000	126,062,370	287,630		99.77%
	職員給与支出	26,255,000	26,231,506	23,494		99.91%
	非常勤職員給与支出	46,755,000	46,463,939	291,061		99.38%
	派遣職員費支出	3,450,000	3,333,904	116,096		96.63%
	退職給付支出	5,299,000	5,295,500	3,500		99.93%
	法定福利費支出	28,142,000	27,383,874	758,126		97.31%
	事業費支出	54,460,000	53,423,101	1,036,899		98.10%
	給食費支出	20,390,000	20,292,814	97,186		99.52%

拠点 ニツ森 資金収支計算書

(日 令和 2年 4月 1日 至 令和 3年 3月31日)

(単位：円) 2頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
	介護用品費支出	7,030,000	6,945,419	84,581		98.80%
	医薬品費支出	85,000	15,536	69,464		18.28%
	保健衛生費支出	1,272,000	1,250,897	21,193		98.33%
	医療費支出	3,000		3,000		
	被服費支出	44,000	4,114	39,886		9.35%
	教養娯楽費支出	291,000	229,980	61,020		79.03%
	日用品費支出	620,000	545,365	74,635		87.96%
	水道光熱費支出	15,571,000	15,535,567	35,433		99.77%
	燃料費支出	15,000	12,927	2,073		86.18%
	消耗器具備品費支出	2,008,000	1,934,422	73,578		96.34%
	保険料支出	1,280,000	1,190,953	89,047		93.04%
	賃借料支出	3,087,000	3,000,664	86,336		97.20%
	車輛費支出	2,522,000	2,384,533	137,467		94.55%
	雑支出	191,000	80,000	111,000		41.88%
	その他の事業費支出	51,000		51,000		
	事務費支出	34,308,000	33,484,863	823,137		97.60%
	福利厚生費支出	1,610,000	1,568,173	41,827		97.40%
	職員被服費支出	189,000	186,800	2,200		98.84%
	旅費交通費支出	23,000	10,020	12,980		43.57%
	研修研究費支出	186,000	133,928	52,072		72.00%
	事務消耗品費支出	1,774,000	1,719,628	54,372		96.94%
	印刷製本費支出	500,000	456,644	43,356		91.33%
	修繕費支出	2,345,000	2,239,570	105,430		95.50%
	通信運搬費支出	920,000	870,700	49,300		94.64%
	会議費支出	18,000	14,364	3,636		79.80%
	広報費支出	48,000		48,000		
	業務委託費支出	18,999,000	18,991,473	7,527		99.96%
	手数料支出	2,109,000	2,072,891	36,109		98.29%
	租税公課支出	86,000	26,206	59,800		30.47%
	保守料支出	3,506,000	3,475,055	30,945		99.12%
	渉外費支出	156,000	111,938	44,062		71.76%
	諸会費支出	449,000	376,600	72,400		83.88%
	雑支出	1,350,000	1,230,879	119,121		91.18%
	その他の事務費支出	40,000		40,000		
	支払利息支出	465,600	465,000	600		99.87%
	その他の支出	4,000		4,000		
	利用者等外給食費支出	4,000		4,000		
	事業活動支出計(2)	325,488,600	322,144,057	3,344,543		98.97%
	事業活動資金収支差額(3)-(1)-(2)	10,983,400	16,044,290	△5,060,890		146.08%
施設整備等による	収入					
	施設整備等補助金収入	1,419,000	1,362,700	56,300		96.03%
	施設整備等補助金収入	1,419,000	1,362,700	56,300		96.03%
	施設整備等収入計(4)	1,419,000	1,362,700	56,300		96.03%
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	7,750,000	7,750,000			100.00%
	固定資産取得支出	2,217,000	1,593,020	623,980		71.85%
	器具及び備品取得支出	432,000	430,320	1,680		99.61%
	その他の固定資産取得支出	1,785,000	1,162,700	622,300		65.14%
	固定資産除却・廃棄支出	50,000		50,000		

拠点 二ツ森 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) 3頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	達成率・執行率
収支	ファイナンス・リース債務の返済支出	2,349,000	2,347,176	1,824		99.92%
	施設整備等支出計(5)	12,366,000	11,690,196	675,804		94.53%
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△10,947,000	△10,327,496	△619,504		94.34%
その他の収入	その他の活動による収入		295,132	△295,132		
	その他の活動による収入		295,132	△295,132		
	その他の活動収入計(7)		295,132	△295,132		
その他の活動による収支	積立資産支出	80,000	79,200	800		99.00%
	過剰給付引当資産支出	80,000	79,200	800		99.00%
	その他の活動支出計(8)	80,000	79,200	800		99.00%
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△80,000	215,932	△295,932		-269.92%
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△43,600	5,932,726	△5,976,326		-13607.17%
	前期末支払資金残高(12)	94,024,599	94,024,599			100.00%
	当期末支払資金残高(11)+(12)	93,980,999	99,957,325	△5,976,326		106.36%

拠点 二ツ森 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) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
サ イ ス 活 動 増 減 の 部	収益				
	介護保険事業収益	337,494,554	327,664,899	9,829,655	103.00%
	施設介護料収益	206,121,490	202,359,103	3,762,387	101.86%
	介護報酬収益	185,509,341	182,082,353	3,426,988	101.88%
	利用者負担金収益(一般)	20,612,149	20,276,750	335,399	101.65%
	居宅介護料収益	18,217,040	16,939,248	1,277,792	107.54%
	(介護報酬収益)	16,342,190	15,240,447	1,101,743	107.23%
	介護報酬収益	16,342,190	15,240,447	1,101,743	107.23%
	(利用者負担金収益)	1,874,850	1,698,801	176,049	110.36%
	介護負担金収益(一般)	1,874,850	1,698,801	176,049	110.36%
	地域密着型介護料収益	27,234,468	28,236,446	△1,001,978	96.45%
	(介護報酬収益)	24,493,694	25,480,339	△986,645	96.20%
	介護報酬収益	24,493,694	25,480,339	△986,645	96.20%
	(利用者負担金収益)	2,740,774	2,776,107	△35,333	98.73%
	介護負担金収益(一般)	2,740,774	2,776,107	△35,333	98.73%
	居宅介護支援介護料収益	7,408,430	5,960,630	1,447,800	124.29%
	居宅介護支援介護料収益	7,408,430	5,960,630	1,447,800	124.29%
	介護手続・日常生活支援総合事業利用料収益	316,032	375,289	△59,257	84.21%
	事業費収益	282,037	273,780	8,257	103.02%
	事業負担金収益(一般)	33,995	101,509	△67,514	33.49%
	利用者等利用料収益	73,551,262	73,092,511	458,751	100.63%
	施設サ・ビス利用料収益	880,456	872,554	7,902	100.91%
	居宅介護サービス利用料収益	79,570	67,930	11,740	117.31%
	地域密着型介護サービス利用料収益	136,200	173,250	△37,050	78.61%
	食費収益(一般)	21,321,204	20,738,850	582,354	102.81%
	食費収益(特定)	12,349,918	13,105,168	△755,250	94.24%
	居住費収益(一般)	25,599,094	25,249,781	349,313	101.38%
	居住費収益(特定)	10,283,078	10,046,464	236,614	102.36%
	その他の利用料収益	2,901,742	2,839,614	63,128	102.22%
	その他の事業収益	4,645,832	701,672	3,944,160	662.11%
補助金事業収益(公費)	3,721,300		3,721,300		
受託事業収益(公費)	924,532	701,672	222,860	131.76%	
繰上経費寄附金収益	141,605	576,000	△434,395	24.58%	
サービス活動収益計(イ)	337,636,159	328,240,899	9,395,260	102.86%	
費 用	人件費	235,364,614	235,124,468	240,146	100.10%
	職員給料	128,062,370	119,106,111	6,956,259	105.84%
	職員賞与	17,076,506	15,826,275	1,249,231	107.89%
	賞与形当金繰入	9,197,000	9,155,000	42,000	100.46%
	非常勤職員給与	46,463,939	52,394,368	△5,930,429	88.68%
	派遣職員費	3,333,904	4,784,804	△1,450,900	69.68%
	退職給付費用	5,847,021	6,647,036	△800,015	87.96%
	法定福利費	27,383,874	27,208,874	175,000	100.64%
	事業費	53,423,101	50,239,501	3,183,600	106.34%
	給食費	20,292,814	20,144,526	148,288	100.74%
	介護用品費	6,945,419	5,383,416	1,562,003	129.92%
	医薬品費	15,536	26,900	△11,364	57.75%
	保健衛生費	1,250,807	352,205	898,602	355.14%
	被服費	4,114		4,114	

拠点 ニツ森 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) 2頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比
	教養娯楽費	229,980	220,802	9,178	104.16%
	日用品費	545,365	611,878	△66,513	89.13%
	水道光熱費	15,535,567	15,536,978	△1,411	99.99%
	燃料費	12,927	3,707	9,220	348.72%
	消耗器具備品費	1,934,422	1,322,801	611,621	146.24%
	保険料	1,190,953	1,157,573	33,380	102.88%
	貸借料	3,000,664	3,147,163	△146,499	95.35%
	車輦費	2,384,533	2,283,918	100,615	104.41%
	雑費	80,000	47,634	32,366	167.95%
	事務費	33,484,863	34,085,983	△601,120	98.24%
	福利厚生費	1,568,173	1,471,753	96,420	106.55%
	職員被服費	186,800	158,700	28,100	117.71%
	旅行交通費	10,020	13,110	△3,090	76.43%
	研修研究費	133,928	641,622	△407,694	24.73%
	事務消耗品費	1,719,628	2,401,676	△682,048	71.60%
	印刷製本費	458,644	340,834	117,810	133.98%
	修繕費	2,239,570	2,727,130	△487,560	82.12%
	評価選検費	870,700	753,671	117,029	115.53%
	会議費	14,364	12,960	1,404	110.83%
	広報費		280,873	△280,873	0.00%
	業務委託費	18,891,473	17,900,467	1,091,006	106.09%
	手数料	2,072,891	1,415,637	657,254	146.43%
	土地・建物賃借料		337,120	△337,120	0.00%
	租税公課	26,200	20,800	5,400	125.96%
	保守料	3,475,055	3,120,529	354,526	111.36%
	渉外費	111,938	90,124	21,814	124.20%
	諸会費	376,600	390,500	△13,900	96.44%
	雑費	1,230,879	2,108,477	△877,598	58.38%
	減価償却費	23,218,554	28,945,081	△5,726,527	80.22%
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△15,085,705	△18,851,179	3,765,474	80.03%
	国庫補助金等特別積立金取崩額(整備)	△15,085,705	△18,851,179	3,765,474	80.03%
	サービス活動費用計(2)	330,405,427	329,543,854	861,573	100.26%
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,230,737	△1,302,955	8,533,692	△554.95%
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	取 受取利息配当金収益	3,140	3,155	△15	99.52%
	益 その他のサービス活動外収益	549,048	279,424	269,624	196.49%
	受入研修費収益	15,000	68,000	△53,000	21.74%
	利用者等外給食収益		10,724	△10,724	0.00%
	雑収益	534,048	199,700	334,348	267.43%
	サービス活動外収益計(4)	552,188	282,579	269,609	195.41%
サ ー ビ ス 活 動 外 費 用	支払利息	465,000	581,250	△116,250	80.00%
	その他のサービス活動外費用		10,736	△10,736	0.00%
	利用者等外給食費		10,736	△10,736	0.00%
	サービス活動外費用計(5)	465,000	591,986	△126,986	78.55%
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	87,188	△309,407	396,595	△28.18%
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,317,925	△1,612,362	8,930,287	△453.86%
特 別 取 扱 益	施設整備等補助金収益	1,362,700	143,875	1,218,825	947.14%
	施設整備等補助金収益	1,362,700	143,875	1,218,825	947.14%

拠点 ニツ森 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) 3頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	前年比	
増 減 の 部	特別収益計(8)	1,362,700	143,875	1,218,825	947.14%	
	費用					
	固定資産売却損・処分損		3	△3	0.00%	
	器具及び備品売却損・処分損		3	△3	0.00%	
	国庫補助金等特別積立金積立額	1,362,700	143,875	1,218,825	947.14%	
	国庫補助金等特別積立金積立額(整備)	1,362,700	143,875	1,218,825	947.14%	
	特別費用計(9)	1,362,700	143,878	1,218,822	947.12%	
特別増減差額(10)=(8)-(9)			△3	3	0.00%	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		7,317,920	△1,612,365	8,930,285	△453.86%	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期末繰越活動増減差額(12)		△11,153,777	△9,541,412	△1,612,365	116.80%
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		△3,835,857	△11,153,777	7,317,920	34.39%
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)					
	建設積立金取崩額					
	人件費積立金取崩額					
	修繕積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)					
	建設積立金積立額					
	人件費積立金積立額					
修繕積立金積立額						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)-(14)-(15)-(16)		△3,835,857	△11,153,777	7,317,920	34.39%	

法人名	社会福祉法人五等会
親会社	
拠点区分	拠点 二ツ森

拠点 二ツ森 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	資産の部		負債の部		増減	勘定科目	負債の部	
	当年度末	前年度末	当年度末	前年度末			当年度末	前年度末
流動資産	109,524,724	102,836,357	6,688,367	28,861,575	流動負債	27,143,234	1,718,341	
現金預金	58,880,417	54,504,009	4,376,408	9,495,468	事業未払金	8,811,758	683,710	
預金	61,136	51,429	9,707	9,495,468	未払金・雑費	8,811,758	683,710	
小口現金	61,136	51,429	9,707	7,750,000	1年以内返済予定設備資金借入金	7,750,000	920,700	
預金	58,819,281	54,452,580	4,366,701	2,347,176	1年以内返済予定リース債務	1,426,476		
JA福岡二ツ森	58,819,281	54,452,580	4,366,701	71,931	職員預り金	71,931	71,931	
事業未収金	48,898,859	48,015,217	883,642	71,931	源泉所得税	71,931	71,931	
未収補助金	1,419,000		1,419,000	9,155,000	貸与引当金	9,155,000	42,000	
立替金	31,316	21,999	9,317					
入金者立替金	31,316	21,999	9,317					
前払費用	295,132	295,132						
固定資産	350,068,359	371,909,825	△21,841,466	24,533,838	固定負債	35,000,193	△10,466,355	
基本財産	300,648,708	319,625,919	△18,976,211	15,500,000	設備資金借入金	23,250,000	△7,750,000	
土地	852,000	852,000		4,098,886	リース債務	7,366,762	△3,267,876	
建物	299,797,708	318,773,919	△18,976,211	4,934,952	退職給付引当金	4,383,431	551,521	
その他の固定資産	49,418,651	52,283,906	△2,865,255	53,395,413	負債の合計	62,143,427	△8,748,014	
土地	1,000,000	1,000,000			純資産の部			
建物	155,687	195,190	△39,503	141,240,300	基本金	141,240,000		
構築物	9,336,812	10,380,846	△1,044,034	141,240,000	基本金	141,240,000		
車輦運搬具	6	6		242,793,527	国庫補助金等特別積立金	256,516,532	△13,723,005	
器具及び備品	2,158,813	2,341,106	△182,293	242,793,527	国庫補助金等特別積立金(整備)	256,516,532	△13,723,005	
有形リース資産	4,990,528	6,613,951	△1,623,423	26,000,000	その他の積立金	26,000,000		
ソフトウェア	1,739,978	774,288	965,690	26,000,000	修繕費積立金	26,000,000		
無形リース資産	1,451,520	2,177,280	△725,760	△3,835,857	次期繰越活動純減差額	△11,153,777	7,317,920	
退職給付引当資産	2,118,005	2,038,805	79,200	7,317,920	(うち当期繰越純減差額)	△1,612,365	8,930,285	
修繕積立資産	26,000,000	26,000,000						
長寿前払費用	467,302	762,434	△295,132	406,197,670	純資産の部合計	412,602,755	△6,405,085	
資産の部合計	459,593,083	474,746,182	△15,153,099	459,593,083	負債及び純資産の部合計	474,746,182	△15,153,099	

計算書類に対する注記【拠点 ニツ森】

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ・満期保有目的の債券等一償却原価法（定額法）【該当なし】
 - ・上記以外の有価証券で時価のあるもの一決算日の市場価格に基づく時価法【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
 - ・退職給付引当金一岐阜県民間社会福祉従事者共済会算定による年度末における退職金要支給相当額
 - ・賞与引当金一夏期賞与にかかる算定基礎月のうち4か月分（令和2年12月～令和3年3月）

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による退職手当金共済制度
岐阜県民間社会福祉従事者共済会による退職金制度

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) ニツ森拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）
- (2) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㉑））
 - ア 特別養護老人ホームニツ森
 - イ ニツ森ショートステイ
 - ウ ニツ森デイサービスセンター
 - エ ニツ森居宅介護支援センター
- (3) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㉒））は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	852,000			852,000
建物	318,773,919		18,976,211	299,797,708
合計	319,625,919		18,976,211	300,649,708

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

【該当なし】

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地	852,000 円
建物	299,797,708 円
計	300,649,708 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。

1年以内返済予定設備資金借入金	7,750,000 円
設備資金借入金	15,500,000 円
計	23,250,000 円

計算書類に対する注記【拠点 ニツ森】

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
土地	852,000		852,000
建物	722,625,320	422,827,612	299,797,708
土地	1,000,000		1,000,000
建物	666,593	510,906	155,687
構築物	29,858,365	20,521,553	9,336,812
車両運搬具	11,109,318	11,109,312	6
器具及び備品	47,259,269	45,100,456	2,158,813
有形リース資産	9,111,480	4,120,952	4,990,528
権利	1,827,000	1,827,000	
ソフトウェア	2,566,860	826,882	1,739,978
無形リース資産	3,628,800	2,177,280	1,451,520
合計	830,505,005	509,021,053	321,483,052

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（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	48,898,859		48,898,859
未収補助金	1,419,000		1,419,000
入居者立替金	31,316		31,316
合計	50,349,175		50,349,175

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

（単位：円）

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
【該当なし】			
合計			

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】