

令和 2年度

計算書類

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

〒035-0021

むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245

社会福祉法人 明和会

法人単位資金収支計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収支	収入	障害福祉サービス等事業収入	329,567,000	331,539,877	-1,972,877	
		その他の事業収入	1,792,106	1,792,106	0	
		経常経費寄附金収入	522,800	522,800	0	
		その他の収入	100,000	887,697	-787,697	
		事業活動収入計(1)	331,981,906	334,742,480	-2,760,574	
	支出	人件費支出	240,730,950	234,019,424	6,711,526	
		事業費支出	46,192,600	41,648,791	4,543,809	
		事務費支出	16,820,000	13,823,393	2,996,607	
		支払利息支出	511,327	475,577	35,750	
		その他の支出	0	300	-300	
事業活動支出計(2)		304,254,877	289,967,485	14,287,392		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		27,727,029	44,774,995	-17,047,966		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	2,000,600	2,000,600	0	
		施設整備等収入計(4)	2,000,600	2,000,600	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	9,972,000	9,972,000	0	
		固定資産取得支出	39,043,460	39,043,460	0	
		施設整備等支出計(5)	49,015,460	49,015,460	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-47,014,860	-47,014,860	0		
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
		支出	積立資産支出	2,334,080	2,334,080	0
	その他の活動支出計(8)		2,334,080	2,334,080	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-2,334,080	-2,334,080	0		
予備費支出(10)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-21,621,911	-4,573,945	-17,047,966		
前期末支払資金残高(12)		176,845,202	176,845,202	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)		155,223,291	172,271,257	-17,047,966		

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

(単位:円)

勘定科目		となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	障害福祉サービス等事業収入	260,478,700	71,061,177	331,539,877		331,539,877
	その他の事業収入	1,593,106	199,000	1,792,106		1,792,106
	経常経費寄附金収入	522,800	0	522,800		522,800
	その他の収入	672,628	215,069	887,697		887,697
	事業活動収入計(1)	263,267,234	71,475,246	334,742,480	0	334,742,480
	支出					
	人件費支出	171,923,825	62,095,599	234,019,424		234,019,424
	事業費支出	37,753,703	3,895,088	41,648,791		41,648,791
	事務費支出	12,620,888	1,202,505	13,823,393		13,823,393
支払利息支出	50,000	425,577	475,577		475,577	
その他の支出	300	0	300		300	
事業活動支出計(2)	222,348,716	67,618,769	289,967,485	0	289,967,485	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	40,918,518	3,856,477	44,774,995	0	44,774,995	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入	1,566,600	434,000	2,000,600		2,000,600
	施設整備等収入計(4)	1,566,600	434,000	2,000,600	0	2,000,600
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	5,000,000	4,972,000	9,972,000		9,972,000
固定資産取得支出	38,561,660	481,800	39,043,460		39,043,460	
施設整備等支出計(5)	43,561,660	5,453,800	49,015,460	0	49,015,460	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-41,995,060	-5,019,800	-47,014,860	0	-47,014,860	
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	0	1,893,870	1,893,870	1,893,870	0
	その他の活動収入計(7)	0	1,893,870	1,893,870	1,893,870	0
	支出					
	積立資産支出	1,679,140	654,940	2,334,080		2,334,080
拠点区分間繰入金支出	1,893,870	0	1,893,870	1,893,870	0	
その他の活動支出計(8)	3,573,010	654,940	4,227,950	1,893,870	2,334,080	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,573,010	1,238,930	-2,334,080	0	-2,334,080	
予備費支出(10)	0	0	0		0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-4,649,552	75,607	-4,573,945		-4,573,945	
前期末支払資金残高(12)	165,943,547	10,901,655	176,845,202		176,845,202	
当期末支払資金残高(11)+(12)	161,293,995	10,977,262	172,271,257		172,271,257	

となみ療護園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	259,460,000	260,478,700	-1,018,700	
	自立支援給付費収入	239,100,000	239,699,800	-599,800	
	介護給付費収入	239,100,000	239,699,800	-599,800	
	利用者負担金収入	60,000	60,100	-100	
	補足給付費収入	5,600,000	5,714,215	-114,215	
	特定障害者特別給付費収入	5,600,000	5,714,215	-114,215	
	特定費用収入	14,700,000	15,004,585	-304,585	
	その他の事業収入	1,593,106	1,593,106	0	
	その他の事業収入	1,593,106	1,593,106	0	
	補助金事業収入(公費)	1,593,106	1,593,106	0	
	経常経費寄附金収入	522,800	522,800	0	
	その他の収入	100,000	672,628	-572,628	
	利用者等外給食費収入	0	300	-300	
	雑収入(共済財団退職金運用収入)	0	535,877	-535,877	
	雑収入(その他)	100,000	136,451	-36,451	
事業活動収入計(1)	261,675,906	263,267,234	-1,591,328		
事業活動による収支	人件費支出	175,741,950	171,923,825	3,818,125	
	役員報酬支出	30,950	30,950	0	
	職員給料支出	109,500,000	108,736,967	763,033	
	職員賞与支出	35,040,000	32,308,713	2,731,287	
	非常勤職員給与支出	4,526,000	4,432,246	93,754	
	退職給付支出	4,745,000	4,586,257	158,743	
	法定福利費支出	21,900,000	21,828,692	71,308	
	事業費支出	41,612,600	37,753,703	3,858,897	
	給食費支出	14,000,000	13,770,266	229,734	
	介護用品費支出	1,000,000	864,877	135,123	
	保健衛生費支出	1,500,000	1,142,173	357,827	
	教養娯楽費支出	600,000	449,000	151,000	
	日用品費	1,500,000	1,179,673	320,327	
	水道光熱費支出	6,000,000	5,291,431	708,569	
	燃料費支出	6,000,000	5,799,585	200,415	
	消耗器具備品費支出	5,000,000	4,502,758	497,242	
	保険料支出	1,002,600	657,557	345,043	
	賃借料支出	1,200,000	1,018,772	181,228	
	車輛費支出	3,800,000	3,072,551	727,449	
	雑支出	10,000	5,060	4,940	
	事務費支出	14,355,000	12,620,888	1,734,112	
	福利厚生費支出	1,460,000	1,308,568	151,432	
	職員被服費支出	365,000	315,253	49,747	
	旅費交通費支出	292,000	121,990	170,010	
	研修研究費支出	438,000	426,556	11,444	
	事務消耗品費支出	800,000	731,894	68,106	
	修繕費支出	400,000	307,230	92,770	
	通信運搬費支出	2,000,000	1,837,301	162,699	
	広報費支出	200,000	122,540	77,460	
	業務委託費支出	2,500,000	2,162,700	337,300	
	手数料支出	300,000	193,037	106,963	
	租税公課支出	500,000	392,036	107,964	
	保守料支出	4,000,000	3,831,971	168,029	
	渉外費支出	200,000	147,540	52,460	
	諸会費支出	300,000	287,500	12,500	
雑支出	600,000	434,772	165,228		
支払利息支出	85,750	50,000	35,750		
その他の支出	0	300	-300		
利用者等外給食費支出	0	300	-300		
事業活動支出計(2)	231,795,300	222,348,716	9,446,584		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	29,880,606	40,918,518	-11,037,912		

となみ療護園拠点区分 資金収支計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	1,566,600	1,566,600	0
		施設整備等補助金収入	1,566,600	1,566,600	0
		施設整備等収入計(4)	1,566,600	1,566,600	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	5,000,000	5,000,000	0
		固定資産取得支出	38,561,660	38,561,660	0
		建物附属設備取得支出	25,982,000	25,982,000	0
		車両運搬具取得支出	2,700,340	2,700,340	0
		器具及び備品取得支出	9,869,200	9,869,200	0
		その他の固定資産取得支出	10,120	10,120	0
	施設整備等支出計(5)	43,561,660	43,561,660	0	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		-41,995,060	-41,995,060	0	
その他の活動による収支	収入	その他の活動収入計(7)	0	0	0
		積立資産支出	1,679,140	1,679,140	0
	支出	退職給付引当資産支出	1,679,140	1,679,140	0
		拠点区分間繰入金支出	0	1,893,870	-1,893,870
		その他の活動支出計(8)	1,679,140	3,573,010	-1,893,870
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		-1,679,140	-3,573,010	1,893,870	
予備費支出(10)		0	0	0	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		-13,793,594	-4,649,552	-9,144,042	
前期末支払資金残高(12)		165,943,547	165,943,547	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		152,149,953	161,293,995	-9,144,042	

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収入	障害福祉サービス等事業収入	70,107,000	71,061,177	-954,177	
	自立支援給付費収入	59,500,000	60,289,140	-789,140	
	介護給付費収入	20,000,000	20,517,760	-517,760	
	訓練等給付費収入	30,500,000	30,769,470	-269,470	
	計画相談支援給付費収入	9,000,000	9,001,910	-1,910	
	利用者負担金収入	40,000	43,010	-3,010	
	補足給付費収入	1,000,000	1,029,000	-29,000	
	特定障害者特別給付費収入	1,000,000	1,029,000	-29,000	
	特定費用収入	5,940,000	6,060,607	-120,607	
	その他の事業収入	3,627,000	3,639,420	-12,420	
	受託事業収入(公費)	3,612,000	3,622,220	-10,220	
	受託事業収入(一般)	15,000	17,200	-2,200	
	その他の事業収入	199,000	199,000	0	
	その他の事業収入	199,000	199,000	0	
	補助金事業収入(公費)	199,000	199,000	0	
	その他の収入	0	215,069	-215,069	
雑収入(共済財団退職金運用収入)	0	215,069	-215,069		
事業活動収入計(1)	70,306,000	71,475,246	-1,169,246		
事業活動による収支	人件費支出	64,989,000	62,095,599	2,893,401	
	職員給料支出	40,500,000	40,217,782	282,218	
	職員賞与支出	12,960,000	11,949,798	1,010,202	
	非常勤職員給与支出	1,674,000	1,639,324	34,676	
	退職給付支出	1,755,000	215,069	1,539,931	
	法定福利費支出	8,100,000	8,073,626	26,374	
	事業費支出	4,580,000	3,895,088	684,912	
	給食費支出	500,000	411,128	88,872	
	保健衛生費支出	50,000	25,322	24,678	
	教養娯楽費支出	50,000	40,800	9,200	
	日用品費	200,000	170,109	29,891	
	水道光熱費支出	2,000,000	1,840,209	159,791	
	燃料費支出	400,000	319,075	80,925	
	消耗器具備品費支出	300,000	281,653	18,347	
	保険料支出	500,000	392,802	107,198	
	賃借料支出	80,000	50,050	29,950	
	車両費支出	500,000	363,940	136,060	
	事務費支出	2,465,000	1,202,505	1,262,495	
	福利厚生費支出	540,000	0	540,000	
	職員被服費支出	135,000	1,609	133,391	
	旅費交通費支出	108,000	0	108,000	
	研修研究費支出	162,000	0	162,000	
	事務消耗品費支出	200,000	142,941	57,059	
	修繕費支出	80,000	62,418	17,582	
	業務委託費支出	500,000	419,100	80,900	
	手数料支出	20,000	1,430	18,570	
	租税公課支出	20,000	6,100	13,900	
保守料支出	700,000	568,907	131,093		
支払利息支出	425,577	425,577	0		
事業活動支出計(2)	72,459,577	67,618,769	4,840,808		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-2,153,577	3,856,477	-6,010,054		

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 資金収支計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	434,000	434,000	0
		施設整備等補助金収入	434,000	434,000	0
		施設整備等収入計(4)	434,000	434,000	0
	支出	設備資金借入金元金償還支出	4,972,000	4,972,000	0
		固定資産取得支出	481,800	481,800	0
		器具及び備品取得支出	481,800	481,800	0
	施設整備等支出計(5)	5,453,800	5,453,800	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-5,019,800	-5,019,800	0	
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	0	1,893,870	-1,893,870
		その他の活動収入計(7)	0	1,893,870	-1,893,870
	支出	積立資産支出	654,940	654,940	0
		退職給付引当資産支出	654,940	654,940	0
		その他の活動支出計(8)	654,940	654,940	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-654,940	1,238,930	-1,893,870	
	予備費支出(10)	0	0	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	-7,828,317	75,607	-7,903,924	
	前期末支払資金残高(12)	10,901,655	10,901,655	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	3,073,338	10,977,262	-7,903,924	

法人単位事業活動計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	331,539,877	329,904,167	1,635,710
		その他の事業収益	1,792,106	2,639,720	-847,614
		経常経費寄附金収益	522,800	20,000	502,800
		サービス活動収益計(1)	333,854,783	332,563,887	1,290,896
	費用	人件費	236,906,504	219,112,652	17,793,852
		事業費	41,648,791	42,277,907	-629,116
		事務費	13,823,393	20,406,515	-6,583,122
		減価償却費	38,192,208	37,588,846	603,362
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,862,786	-9,148,522	285,736
		サービス活動費用計(2)	321,708,110	310,237,398	11,470,712
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,146,673	22,326,489	-10,179,816	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	887,697	731,743	155,954
		サービス活動外収益計(4)	887,697	731,743	155,954
	費用	支払利息	475,577	611,500	-135,923
		その他のサービス活動外費用	300	3,900	-3,600
		サービス活動外費用計(5)	475,877	615,400	-139,523
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	411,820	116,343	295,477
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,558,493	22,442,832	-9,884,339	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	2,000,600	0	2,000,600
		固定資産受贈額	2,475,000	0	2,475,000
		特別収益計(8)	4,475,600	0	4,475,600
	費用	固定資産売却損・処分損	3	11	-8
		国庫補助金等特別積立金積立額	2,000,600	0	2,000,600
		特別費用計(9)	2,000,603	11	2,000,592
特別増減差額(10)=(8)-(9)		2,474,997	-11	2,475,008	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		15,033,490	22,442,821	-7,409,331	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		344,550,700	322,107,879	22,442,821
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		359,584,190	344,550,700	15,033,490
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		359,584,190	344,550,700	15,033,490	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	収益	障害福祉サービス等事業収益	260,478,700	71,061,177	331,539,877		331,539,877
		その他の事業収益	1,593,106	199,000	1,792,106		1,792,106
		経常経費寄附金収益	522,800	0	522,800		522,800
		サービス活動収益計(1)	262,594,606	71,260,177	333,854,783		333,854,783
	費用	人件費	173,654,965	63,251,539	236,906,504		236,906,504
		事業費	37,753,703	3,895,088	41,648,791		41,648,791
		事務費	12,620,888	1,202,505	13,823,393		13,823,393
		減価償却費	23,024,097	15,168,111	38,192,208		38,192,208
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,820,509	-42,277	-8,862,786		-8,862,786
		サービス活動費用計(2)	238,233,144	83,474,966	321,708,110		321,708,110
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		24,361,462	-12,214,789	12,146,673		12,146,673	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	672,628	215,069	887,697		887,697
		サービス活動外収益計(4)	672,628	215,069	887,697		887,697
	費用	支払利息	50,000	425,577	475,577		475,577
		その他のサービス活動外費用	300	0	300		300
		サービス活動外費用計(5)	50,300	425,577	475,877		475,877
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		622,328	-210,508	411,820		411,820
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,983,790	-12,425,297	12,558,493		12,558,493	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,566,600	434,000	2,000,600		2,000,600
		固定資産受贈額	2,475,000	0	2,475,000		2,475,000
		拠点区分間繰入金収益	0	1,893,870	1,893,870	1,587,380	306,490
		特別収益計(8)	4,041,600	2,327,870	6,369,470	1,587,380	4,782,090
	費用	固定資産売却損・処分損	3	0	3		3
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,566,600	434,000	2,000,600		2,000,600
		拠点区分間繰入金費用	1,893,870	0	1,893,870	1,587,380	306,490
		特別費用計(9)	3,460,473	434,000	3,894,473	1,587,380	2,307,093
特別増減差額(10)=(8)-(9)		581,127	1,893,870	2,474,997		2,474,997	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,564,917	-10,531,427	15,033,490		15,033,490	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		199,951,217	144,599,483	344,550,700		344,550,700
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		225,516,134	134,068,056	359,584,190		359,584,190
	基本金取崩額(14)		0	0	0		0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0		0
	その他の積立金積立額(16)		0	0	0		0
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		225,516,134	134,068,056	359,584,190		359,584,190

となみ療護園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	障害福祉サービス等事業収益	260,478,700	265,928,670	-5,449,970
	自立支援給付費収益	239,699,800	244,235,100	-4,535,300
	介護給付費収益	239,699,800	244,235,100	-4,535,300
	利用者負担金収益	60,100	0	60,100
	補足給付費収益	5,714,215	5,499,598	214,617
	特定障害者特別給付費収益	5,714,215	5,499,598	214,617
	特定費用収益	15,004,585	16,169,062	-1,164,477
	その他の事業収益	0	24,910	-24,910
	受託事業収益(公費)	0	23,110	-23,110
	受託事業収益(一般)	0	1,800	-1,800
	その他の事業収益	1,593,106	2,239,720	-646,614
	その他の事業収益	1,593,106	2,239,720	-646,614
	補助金事業収益(公費)	1,593,106	2,239,720	-646,614
	経常経費寄附金収益	522,800	20,000	502,800
サービス活動収益計(1)	262,594,606	268,188,390	-5,593,784	
サービス活動増減の部 費用	人件費	173,654,965	165,042,650	8,612,315
	役員報酬	30,950	87,265	-56,315
	職員給料	108,736,967	103,127,271	5,609,696
	職員賞与	32,308,713	31,615,537	693,176
	賞与引当金繰入	52,000	342,000	-290,000
	非常勤職員給与	4,432,246	6,195,780	-1,763,534
	退職給付費用	6,265,397	3,524,719	2,740,678
	法定福利費	21,828,692	20,150,078	1,678,614
	事業費	37,753,703	38,595,239	-841,536
	給食費	13,770,266	13,571,834	198,432
	介護用品費	864,877	1,043,908	-179,031
	保健衛生費	1,142,173	1,039,133	103,040
	教養娯楽費	449,000	1,408,444	-959,444
	日用品費	1,179,673	842,819	336,854
	水道光熱費	5,291,431	5,627,572	-336,141
	燃料費	5,799,585	6,444,304	-644,719
	消耗器具備品費	4,502,758	4,280,775	221,983
	保険料	657,557	835,392	-177,835
	賃借料	1,018,772	684,304	334,468
	車両費	3,072,551	2,811,652	260,899
	雑費	5,060	5,102	-42
	事務費	12,620,888	18,997,877	-6,376,989
	福利厚生費	1,308,568	2,130,103	-821,535
	職員被服費	315,253	544,184	-228,931
	旅費交通費	121,990	311,092	-189,102
	研修研究費	426,556	2,154,808	-1,728,252
	事務消耗品費	731,894	663,185	68,709
	修繕費	307,230	2,523,492	-2,216,262
	通信運搬費	1,837,301	1,677,925	159,376
	会議費	0	211,334	-211,334
	広報費	122,540	236,755	-114,215
	業務委託費	2,162,700	2,170,659	-7,959
	手数料	193,037	420,934	-227,897
	租税公課	392,036	239,062	152,974
	保守料	3,831,971	4,725,691	-893,720
	渉外費	147,540	161,000	-13,460
	諸会費	287,500	283,000	4,500
	雑費	434,772	544,653	-109,881
	減価償却費	23,024,097	22,477,566	546,531
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-8,820,509	-9,148,522	328,013
	サービス活動費用計(2)	238,233,144	235,964,810	2,268,334
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	24,361,462	32,223,580	-7,862,118

となみ療護園拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動外増減の部	収益	その他のサービス活動外収益	672,628	267,923	404,705
		利用者等外給食費収益	300	3,900	-3,600
		共済財団退職金運用益(県社協)	535,877	0	535,877
		雑収益	136,451	264,023	-127,572
	サービス活動外収益計(4)		672,628	267,923	404,705
	費用	支払利息	50,000	182,500	-132,500
		その他のサービス活動外費用	300	3,900	-3,600
		利用者等外給食費用	300	3,900	-3,600
		サービス活動外費用計(5)	50,300	186,400	-136,100
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		622,328	81,523	540,805
経常増減差額(7)=(3)+(6)		24,983,790	32,305,103	-7,321,313	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	1,566,600	0	1,566,600
		施設整備等補助金収益	1,566,600	0	1,566,600
		固定資産受贈額	2,475,000	0	2,475,000
		器具及び備品受贈額	2,475,000	0	2,475,000
		拠点区分間繰入金収益	0	1,587,380	-1,587,380
	特別収益計(8)		4,041,600	1,587,380	2,454,220
	費用	固定資産売却損・処分損	3	11	-8
		器具及び備品売却損・処分損	3	11	-8
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,566,600	0	1,566,600
		拠点区分間繰入金費用	1,893,870	0	1,893,870
特別費用計(9)		3,460,473	11	3,460,462	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		581,127	1,587,369	-1,006,242	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,564,917	33,892,472	-8,327,555	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	199,951,217	166,058,745	33,892,472	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	225,516,134	199,951,217	25,564,917	
	基本金取崩額(14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		225,516,134	199,951,217	25,564,917	

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	障害福祉サービス等事業収益	71,061,177	63,975,497	7,085,680	
	自立支援給付費収益	60,289,140	54,175,989	6,113,151	
	介護給付費収益	20,517,760	18,149,519	2,368,241	
	訓練給付費収益	30,769,470	27,911,310	2,858,160	
	計画相談支援給付費収益	9,001,910	8,115,160	886,750	
	利用者負担金収益	43,010	18,971	24,039	
	補足給付費収益	1,029,000	920,000	109,000	
	特定障害者特別給付費収益	1,029,000	920,000	109,000	
	特定費用収益	6,060,607	5,322,257	738,350	
	その他の事業収益	3,639,420	3,538,280	101,140	
	受託事業収益(公費)	3,622,220	3,524,880	97,340	
	受託事業収益(一般)	17,200	13,400	3,800	
	その他の事業収益	199,000	400,000	-201,000	
	補助金事業収益(公費)	199,000	400,000	-201,000	
サービス活動収益計(1)	71,260,177	64,375,497	6,884,680		
サービス活動増減の部	費用	人件費	63,251,539	54,070,002	9,181,537
		職員給料	40,217,782	34,990,593	5,227,189
		職員賞与	11,949,798	10,408,697	1,541,101
		賞与引当金繰入	501,000	-1,052,000	1,553,000
		非常勤職員給与	1,639,324	0	1,639,324
		退職給付費用	870,009	2,277,937	-1,407,928
		法定福利費	8,073,626	7,444,775	628,851
	事業費	3,895,088	3,682,668	212,420	
	給食費	411,128	402,969	8,159	
	介護用品費	0	22,748	-22,748	
	保健衛生費	25,322	6,920	18,402	
	教養娯楽費	40,800	49,786	-8,986	
	日用品費	170,109	132,153	37,956	
	水道光熱費	1,840,209	1,615,059	225,150	
	燃料費	319,075	472,291	-153,216	
	消耗器具備品費	281,653	335,237	-53,584	
	保険料	392,802	424,152	-31,350	
	賃借料	50,050	49,560	490	
	車両費	363,940	171,793	192,147	
	事務費	1,202,505	1,408,638	-206,133	
	職員被服費	1,609	0	1,609	
	事務消耗品費	142,941	77,266	65,675	
	修繕費	62,418	264,201	-201,783	
	通信運搬費	0	78,829	-78,829	
	業務委託費	419,100	482,111	-63,011	
	手数料	1,430	3,492	-2,062	
	租税公課	6,100	28,340	-22,240	
	保守料	568,907	463,869	105,038	
	渉外費	0	10,000	-10,000	
	雑費	0	530	-530	
	減価償却費	15,168,111	15,111,280	56,831	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-42,277	0	-42,277	
	サービス活動費用計(2)	83,474,966	74,272,588	9,202,378	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	-12,214,789	-9,897,091	-2,317,698		

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 事業活動計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3年3月31日

社会福祉法人名:社会福祉法人 明和会

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	収益			
	その他のサービス活動外収益	215,069	463,820	-248,751
	共済財団退職金運用益(県社協)	215,069	463,820	-248,751
	サービス活動外収益計(4)	215,069	463,820	-248,751
	費用			
支払利息	425,577	429,000	-3,423	
サービス活動外費用計(5)	425,577	429,000	-3,423	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	-210,508	34,820	-245,328	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	-12,425,297	-9,862,271	-2,563,026	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	434,000	0	434,000
	施設整備等補助金収益	434,000	0	434,000
	拠点区分間繰入金収益	1,893,870	0	1,893,870
	特別収益計(8)	2,327,870	0	2,327,870
	費用			
国庫補助金等特別積立金積立額	434,000	0	434,000	
拠点区分間繰入金費用	0	1,587,380	-1,587,380	
特別費用計(9)	434,000	1,587,380	-1,153,380	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,893,870	-1,587,380	3,481,250	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	-10,531,427	-11,449,651	918,224	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	144,599,483	156,049,134	-11,449,651
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	134,068,056	144,599,483	-10,531,427
	基本金取崩額(14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)	0	0	0
	その他の積立金積立額(16)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	134,068,056	144,599,483	-10,531,427	

法人単位貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	194,025,775	198,357,375	-4,331,600	流動負債	52,792,518	52,033,173	759,345
現金預金	137,545,753	140,524,644	-2,978,891	事業未払金	20,797,626	20,532,667	264,959
事業未収金	53,657,777	54,812,394	-1,154,617	1年以内返済予定設備資金借入金	9,936,000	9,972,000	-36,000
未収補助金	1,137,706	2,239,720	-1,102,014	預り金	73,615	75,265	-1,650
立替金	37,381	37,381	0	職員預り金	883,277	904,241	-20,964
前払金	1,116,437	743,236	373,201	賞与引当金	21,102,000	20,549,000	553,000
貯蔵品	530,721	0	530,721				
固定資産	621,338,447	617,348,236	3,990,211	固定負債	137,742,546	147,014,584	-9,272,038
基本財産	540,733,767	539,952,678	781,089	設備資金借入金	115,092,000	125,028,000	-9,936,000
土地	72,615,036	72,615,036	0	退職給付引当金	22,650,546	21,986,584	663,962
建物	380,731,255	399,102,742	-18,371,487	負債の部合計	190,535,064	199,047,757	-8,512,693
建物附属設備	87,387,476	68,234,900	19,152,576				
その他の固定資産	80,604,680	77,395,558	3,209,122	純 資 産 の 部			
建物	1,945,185	2,176,295	-231,110	基本金	44,503,768	44,503,768	0
建物附属設備	492,655	548,372	-55,717	第1号基本金	32,503,768	32,503,768	0
構築物	18,609,117	20,590,171	-1,981,054	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	10,147,102	11,965,733	-1,818,631	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	26,589,765	19,968,213	6,621,552	国庫補助金等特別積立金	220,741,200	227,603,386	-6,862,186
退職給付引当資産	22,650,546	21,986,584	663,962	次期繰越活動増減差額	359,584,190	344,550,700	15,033,490
その他の固定資産 (リサイクル預託金)	170,310	160,190	10,120	(うち当期活動増減差額)	15,033,490	22,442,821	-7,409,331
資産の部合計	815,364,222	815,705,611	-341,389	純資産の部合計	624,829,158	616,657,854	8,171,304
				負債及び純資産の部合計	815,364,222	815,705,611	-341,389

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	となみ療護園拠点	となみ療護園 横迎町ホーム拠点	合計	内部取引消去	事業区分計
流動資産	182,842,540	11,183,235	194,025,775		194,025,775
現金預金	137,545,753	0	137,545,753		137,545,753
事業未収金	42,769,246	10,888,531	53,657,777		53,657,777
未収補助金	1,137,706	0	1,137,706		1,137,706
立替金	37,381	0	37,381		37,381
前払金	821,733	294,704	1,116,437		1,116,437
貯蔵品	530,721	0	530,721		530,721
固定資産	361,329,678	260,008,769	621,338,447		621,338,447
基本財産	308,599,204	232,134,563	540,733,767		540,733,767
土地	12,962,768	59,652,268	72,615,036		72,615,036
建物	270,960,031	109,771,224	380,731,255		380,731,255
建物附属設備	24,676,405	62,711,071	87,387,476		87,387,476
その他の固定資産	52,730,474	27,874,206	80,604,680		80,604,680
建物	1,945,185	0	1,945,185		1,945,185
建物附属設備	492,655	0	492,655		492,655
構築物	359,957	18,249,160	18,609,117		18,609,117
車輛運搬具	9,589,556	557,546	10,147,102		10,147,102
器具及び備品	23,014,187	3,575,578	26,589,765		26,589,765
退職給付引当資産	17,180,294	5,470,252	22,650,546		22,650,546
その他の固定資産 (リサイクル預託金)	148,640	21,670	170,310		170,310
資産の部合計	544,172,218	271,192,004	815,364,222		815,364,222
流動負債	36,622,545	16,169,973	52,792,518		52,792,518
事業未払金	20,591,653	205,973	20,797,626		20,797,626
1年以内返済予定設備資金借入金	0	9,936,000	9,936,000		9,936,000
預り金	73,615	0	73,615		73,615
職員預り金	883,277	0	883,277		883,277
賞与引当金	15,074,000	6,028,000	21,102,000		21,102,000
固定負債	17,180,294	120,562,252	137,742,546		137,742,546
設備資金借入金	0	115,092,000	115,092,000		115,092,000
退職給付引当金	17,180,294	5,470,252	22,650,546		22,650,546
負債の部合計	53,802,839	136,732,225	190,535,064		190,535,064
基本金	44,503,768	0	44,503,768		44,503,768
第1号基本金	32,503,768	0	32,503,768		32,503,768
第2号基本金	10,000,000	0	10,000,000		10,000,000
第3号基本金	2,000,000	0	2,000,000		2,000,000
国庫補助金等特別積立金	220,349,477	391,723	220,741,200		220,741,200
次期繰越活動増減差額	225,516,134	134,068,056	359,584,190		359,584,190
(うち当期活動増減差額)	25,564,917	-10,531,427	15,033,490		15,033,490
純資産の部合計	490,369,379	134,459,779	624,829,158		624,829,158
負債及び純資産の部合計	544,172,218	271,192,004	815,364,222		815,364,222

となみ療護園拠点区分 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	182,842,540	187,210,032	-4,367,492	流動負債	36,622,545	41,288,485	-4,665,940
現金預金	137,545,753	140,524,644	-2,978,891	事業未払金	20,591,653	20,286,979	304,674
事業未収金	42,769,246	43,931,597	-1,162,351	1年以内返済予定設備資金借入金	0	5,000,000	-5,000,000
未収補助金	1,137,706	2,239,720	-1,102,014	預り金	73,615	75,265	-1,650
立替金	37,381	37,381	0	職員預り金	883,277	904,241	-20,964
前払金	821,733	476,690	345,043	賞与引当金	15,074,000	15,022,000	52,000
貯蔵品	530,721	0	530,721				
固定資産	361,329,678	342,604,516	18,725,162	固定負債	17,180,294	16,467,692	712,602
基本財産	308,599,204	296,637,667	11,961,537	設備資金借入金	0	0	0
土地	12,962,768	12,962,768	0	退職給付引当金	17,180,294	16,467,692	712,602
建物	270,960,031	283,674,899	-12,714,868	負債の部合計	53,802,839	57,756,177	-3,953,338
建物附属設備	24,676,405	0	24,676,405				
その他の固定資産	52,730,474	45,966,849	6,763,625	純 資 産 の 部			
建物	1,945,185	2,176,295	-231,110	基本金	44,503,768	44,503,768	0
建物附属設備	492,655	548,372	-55,717	第1号基本金	32,503,768	32,503,768	0
構築物	359,957	442,715	-82,758	第2号基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	9,589,556	10,239,360	-649,804	第3号基本金	2,000,000	2,000,000	0
器具及び備品	23,014,187	15,953,895	7,060,292	国庫補助金等特別積立金	220,349,477	227,603,386	-7,253,909
退職給付引当資産	17,180,294	16,467,692	712,602	次期繰越活動増減差額	225,516,134	199,951,217	25,564,917
その他の固定資産 (リサイクル預託金)	148,640	138,520	10,120	(うち当期活動増減差額)	25,564,917	33,892,472	-8,327,555
				純資産の部合計	490,369,379	472,058,371	18,311,008
資産の部合計	544,172,218	529,814,548	14,357,670	負債及び純資産の部合計	544,172,218	529,814,548	14,357,670

となみ療護園横迎町ホーム拠点区分 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	11,183,235	11,147,343	35,892	流動負債	16,169,973	10,744,688	5,425,285
現金預金	0	0	0	事業未払金	205,973	245,688	-39,715
事業未収金	10,888,531	10,880,797	7,734	1年以内返済予定設備資金借入金	9,936,000	4,972,000	4,964,000
未収補助金	0	0	0	預り金	0	0	0
立替金	0	0	0	職員預り金	0	0	0
前払金	294,704	266,546	28,158	賞与引当金	6,028,000	5,527,000	501,000
固定資産	260,008,769	274,743,720	-14,734,951	固定負債	120,562,252	130,546,892	-9,984,640
基本財産	232,134,563	243,315,011	-11,180,448	設備資金借入金	115,092,000	125,028,000	-9,936,000
土地	59,652,268	59,652,268	0	退職給付引当金	5,470,252	5,518,892	-48,640
建物	109,771,224	115,427,843	-5,656,619	負債の部合計	136,732,225	141,291,580	-4,559,355
建物附属設備	62,711,071	68,234,900	-5,523,829				
その他の固定資産	27,874,206	31,428,709	-3,554,503	純 資 産 の 部			
建物	0	0	0	基本金	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	第1号基本金	0	0	0
構築物	18,249,160	20,147,456	-1,898,296	第2号基本金	0	0	0
車輛運搬具	557,546	1,726,373	-1,168,827	第3号基本金	0	0	0
器具及び備品	3,575,578	4,014,318	-438,740	国庫補助金等特別積立金	391,723	0	391,723
退職給付引当資産	5,470,252	5,518,892	-48,640	次期繰越活動増減差額	134,068,056	144,599,483	-10,531,427
その他の固定資産 (リサイクル預託金)	21,670	21,670	0	(うち当期活動増減差額)	-10,531,427	-11,449,651	918,224
				純資産の部合計	134,459,779	144,599,483	-10,139,704
資産の部合計	271,192,004	285,891,063	-14,699,059	負債及び純資産の部合計	271,192,004	285,891,063	-14,699,059

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ 其他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② リース資産

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については、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 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・ 常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(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) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
当法人では、実施している事業が社会福祉事業のみであるため作成していない。
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第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、公益事業を実施していないため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第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。

(6) 拠点区分におけるサービス区分の内容

ア となみ療護園拠点(社会福祉事業)

- 「本部」
- 「施設入所支援」
- 「生活介護」
- 「短期入所」

イ となみ療護園横迎町ホーム拠点(社会福祉事業)

- 「共同生活援助」
- 「短期入所」
- 「居宅介護」
- 「計画相談支援」
- 「地域生活支援事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	72,615,036	0	0	72,615,036
建物	399,102,742	0	18,371,487	380,731,255
建物附属設備	68,234,900	25,982,000	6,829,424	87,387,476
合計	539,952,678	25,982,000	25,200,911	540,733,767

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(基本財産)	59,652,268 円
建物(基本財産)	109,771,224 円
建物附属設備(基本財産)	62,711,071 円
構築物(その他の固定資産)	18,249,160 円
計	250,383,723 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	125,028,000 円
計	125,028,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	682,120,266	301,389,011	380,731,255
建物附属設備	101,582,000	14,194,524	87,387,476
計	783,702,266	315,583,535	468,118,731
その他の固定資産			
建物	2,311,109	365,924	1,945,185
建物附属設備	831,600	338,945	492,655
構築物	26,904,976	8,295,859	18,609,117
車輛運搬具	53,880,925	43,733,823	10,147,102
器具及び備品	76,235,793	49,646,028	26,589,765
計	160,164,403	102,380,579	57,783,824
合計	943,866,669	417,964,114	525,902,555

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	53,657,777	0	53,657,777
合計	53,657,777	0	53,657,777

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な偶発債務

該当なし。

14. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

計算書類に対する注記(となみ療護園拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② リース資産

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については、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 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・ 常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) となみ療護園拠点計算書類(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(別紙3(⑪))

ア 本部

イ 施設入所支援

ウ 生活介護

エ 短期入所

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	12,962,768	0	0	12,962,768
建物	283,674,899	0	12,714,868	270,960,031
建物附属設備	0	25,982,000	1,305,595	24,676,405
合計	296,637,667	25,982,000	14,020,463	308,599,204

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

該当なし。

7. 担保に供している資産

該当なし。

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	559,150,265	288,190,234	270,960,031
建物附属設備	25,982,000	1,305,595	24,676,405
計	585,132,265	289,495,829	295,636,436
その他の固定資産			
建物	2,311,109	365,924	1,945,185
建物附属設備	831,600	338,945	492,655
構築物	4,226,460	3,866,503	359,957
車両運搬具	44,228,757	34,639,201	9,589,556
器具及び備品	70,567,222	47,553,035	23,014,187
計	122,165,148	86,763,608	35,401,540
合計	707,297,413	376,259,437	331,037,976

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	42,769,246	0	42,769,246
合 計	42,769,246	0	42,769,246

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

計算書類に対する注記(となみ療護園横迎町ホーム拠点区分用)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・ その他有価証券で時価のないもの — 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

② リース資産

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については、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 — 職員の退職金の支給に備えるため、青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入しており、本俸月額により算定した掛金を退職給与引当金として計上している。
- ・ 賞与引当金 — 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし。

3. 採用する退職給付制度

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

- ・ 常勤職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 青森県民間社会福祉事業職員共済制度

- ・ 常勤職員について、青森県社会福祉協議会の実施する青森県民間社会福祉事業職員共済制度に加入している

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) となみ療護園横迎町ホーム拠点計算書類(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)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(⑪))
 - ア 共同生活援助
 - イ 短期入所
 - ウ 居宅介護
 - エ 計画相談支援
 - オ 地域生活支援事業
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(⑩))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	59,652,268	0	0	59,652,268
建物	115,427,843	0	5,656,619	109,771,224
建物附属設備	68,234,900	0	5,523,829	62,711,071
合計	243,315,011	0	11,180,448	232,134,563

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(基本財産)	59,652,268 円
建物(基本財産)	109,771,224 円
建物附属設備(基本財産)	62,711,071 円
構築物(その他の固定資産)	18,249,160 円
計	250,383,723 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金(1年以内返済予定額を含む)	125,028,000 円
計	125,028,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	122,970,001	13,198,777	109,771,224
建物附属設備	75,600,000	12,888,929	62,711,071
計	198,570,001	26,087,706	172,482,295
その他の固定資産			
建物	0	0	0
建物附属設備	0	0	0
構築物	22,678,516	4,429,356	18,249,160
車輛運搬具	9,652,168	9,094,622	557,546
器具及び備品	5,668,571	2,092,993	3,575,578
計	37,999,255	15,616,971	22,382,284
合計	236,569,256	41,704,677	194,864,579

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,888,531	0	10,888,531
合 計	10,888,531	0	10,888,531

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

11. 重要な後発事象

該当なし。

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

該当なし。

財産目録

令和3年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額	
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金							
現金	現金手許有高	-	運転資金として	-	-	202,012	
普通預金	みちのく銀行むつ支店	-	運転資金として	-	-	137,343,741	
小計						137,545,753	
事業未収金	障害福祉サービス費等報酬2月、3月分 他	-		-	-	53,657,777	
未収補助金	青森県社会福祉施設等放射線防護対策設備維持管理費補助金事業	-		-	-	1,137,706	
立替金	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(職員負担分立替)	-		-	-	37,381	
前払金	損害保険料、火災保険料、自動車保険料	-		-	-	1,116,437	
貯蔵品	非常用発電機燃料、感染対策衛生用品	-		-	-	530,721	
流動資産合計						194,025,775	
2 固定資産							
(1)基本財産							
土地	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245	2,980 m ²	-			71,520	
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番742	2,219 m ²	-			53,256	
	むつ市大字田名部字内田42番1102	1,583 m ²	-			37,992	
	むつ市大字田名部字内田42番763	2,789 m ²	-			4,225,000	
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番1118	2,031 m ²	-			3,075,000	
	むつ市大字田名部字内田42番1640	5,147 m ²	-			5,500,000	
	むつ市横迎町一丁目285番1	2,478 m ²	-			59,652,268	
小計						72,615,036	
建物	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番地245	1,752 m ²	平成12年度	となみ療護園に使用している(本体)	556,892,765	286,158,484	270,734,281
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番地742	33 m ²	平成12年度	となみ療護園に使用している(倉庫)	2,257,500	2,031,750	225,750
	むつ市横迎町一丁目285番地1	570 m ²	平成30年度	となみ療護園横迎町ホームに使用している	122,970,001	13,198,777	109,771,224
小計						380,731,255	
建物附属設備	むつ市横迎町一丁目285番地1		平成30年度	となみ療護園横迎町ホームに使用している	75,600,000	12,888,929	62,711,071
	むつ市大字田名部字赤川ノ内並木14番245		令和2年度	となみ療護園に使用している	25,982,000	1,305,595	24,676,405
小計						87,387,476	
基本財産合計						540,733,767	
(2)その他の固定資産							
建物	カーポート		令和元年度	となみ療護園に使用している	2,311,109	365,924	1,945,185
建物附属設備	停電対策工事		平成30年度	となみ療護園に使用している	831,600	338,945	492,655
構築物	庭園工事、アスファルト舗装工事 他		-	となみ療護園に使用している	26,904,976	8,295,859	18,609,117
車輛運搬具	トヨタハイエース5台、日産キャラバン2台、トヨタハリア、トヨタノア、日産モコ、三菱ミニキャブ、ホンダNワゴン、ホンダN-BOX、ダイハツムーヴ、日産エクストレイル、日立小型ホイールローダー2台、芝刈機(合計18台)		-	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームの利用者送迎、除雪等	53,880,925	43,733,823	10,147,102
器具及び備品	介護浴槽、ストレッチャー式特殊浴槽 他		-	となみ療護園、となみ療護園横迎町ホームに使用している	76,235,793	49,646,028	26,589,765
退職給付引当資産	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(48名分)		-	職員退職時に使用する	-	-	22,650,546
その他の固定資産	リサイクル預託料		-	車輛廃業時に使用する	-	-	170,310
その他の固定資産合計						80,604,680	
固定資産合計						621,338,447	
資産合計						815,364,222	

II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分社会保険料(事業主負担分)、3月分人件費、3月分掛仕入代金	-	-	-	-	20,797,626
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-	-	-	-	9,936,000
預り金	3月分源泉所得税(嘱託医師、嘱託理学療法士)	-	-	-	-	73,615
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税	-	-	-	-	883,277
賞与引当金	次年度に支給する賞与の当年度対応額(49名分)	-	-	-	-	21,102,000
流動負債合計						52,792,518
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	-	-	-	-	115,092,000
退職給付引当金	青森県民間社会福祉事業職員共済制度(48名分)	-	-	-	-	22,650,546
固定負債合計						137,742,546
負債合計						190,535,064
差引純資産						624,829,158

(記載上の留意事項)

- ・土地、建物が複数ある場合には、科目を拠点区分毎に分けて記載するものとする。
- ・同一の科目について控除対象財産に該当し得るものと、該当し得ないものが含まれる場合には、分けて記載するものとする。
- ・科目を分けて記載した場合は、小計欄を設けて、「貸借対照表価額」欄と一致させる。
- ・「使用目的等」欄には、社会福祉法第55条の2の規定に基づく社会福祉充実残額の算定に必要な控除対象財産の判定を行うため、各資産の使用目的を簡潔に記載する。なお、負債については、「使用目的等」欄の記載を要しない。
- ・「貸借対照表価額」欄は、「取得価額」欄と「減価償却累計額」欄の差額と同額になることに留意する。
- ・建物についてのみ「取得年度」欄に記載する。
- ・減価償却資産(有形固定資産に限る)については、「減価償却累計額」欄に記載する。なお、減価償却累計額には、減損損失累計額を含むものとする。
また、ソフトウェアについては、取得価額から貸借対照表価額を控除して得た額を「減価償却累計額」欄に記載する。
- ・車輛運搬具の〇〇には会社名と車種を記載すること。車輛番号は任意記載とする。
- ・預金に関する口座番号は任意記載とする。

上記は、財産目録に相違ありません。

社会福祉法人明和会 理事長 菊池薫