

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

〒466-0835

愛知県名古屋市昭和区南山町5番地

社会福祉法人 愛知育児院

(法人番号：8180005002743)

寺西 伊久夫

## 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				
	介護保険事業収入	758,163,000	759,335,816	1,172,816	
	老人福祉事業収入	61,055,000	62,639,061	1,584,061	
	児童福祉事業収入	285,485,500	301,675,469	16,189,969	
	保育事業収入	201,550,700	181,563,323	19,987,377	
	経常経費寄附金収入	5,792,000	8,356,124	2,564,124	
	受取利息配当金収入	99,000	161,268	62,268	
	その他の収入	12,609,000	11,773,881	835,119	
	事業活動収入計(1)	1,324,754,200	1,325,504,942	750,742	
	支出				
人件費支出	971,925,500	970,489,033	1,436,467		
事業費支出	205,845,000	204,795,287	1,049,713		
事務費支出	100,584,200	99,082,239	1,501,961		
利用者負担軽減額	310,000	207,552	102,448		
支払利息支出	1,162,000	1,160,484	1,516		
その他の支出	8,517,000	8,088,723	428,277		
流動資産評価損等による資金減少額	200,000		200,000		
事業活動支出計(2)	1,288,543,700	1,283,823,318	4,720,382		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	36,210,500	41,681,624	5,471,124		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	669,000	2,517,579	1,848,579	
	施設整備等収入計(4)	669,000	2,517,579	1,848,579	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,576,000	9,576,000	0	
固定資産取得支出	12,908,000	12,059,111	848,889		
施設整備等支出計(5)	22,484,000	21,635,111	848,889		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	21,815,000	19,117,532	2,697,468		
その他の活動による収支	収入				
	長期貸付金回収収入	370,000	380,000	10,000	
	積立資産取崩収入	18,831,000	8,031,670	10,799,330	
	その他の活動による収入		1,978,694	1,978,694	
	その他の活動収入計(7)	19,201,000	10,390,364	8,810,636	
支出					
積立資産支出	27,685,000	8,885,840	18,799,160		
その他の活動による支出	1,514,000	1,404,743	109,257		
その他の活動支出計(8)	29,199,000	10,290,583	18,908,417		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	9,998,000	99,781	10,097,781		
予備費支出(10)	15,824,700		10,130,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,732,500	22,663,873	28,396,373		
前期末支払資金残高(12)	316,737,428	316,420,428	317,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)	311,004,928	339,084,301	28,079,373		

(注) 予備費支出5,694,700円は、人件費支出2,018,000円、事業費支出2,342,000円、事務費支出1,076,700円、その他の支出83,000円、固定資産取得支出175,000円に充当使用した額である。

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	759,335,816	748,610,386	10,725,430
	老人福祉事業収益	62,639,061	60,495,072	2,143,989
	児童福祉事業収益	301,675,469	289,804,614	11,870,855
	保育事業収益	181,563,323	207,651,631	26,088,308
	経常経費寄附金収入	8,356,124	4,816,071	3,540,053
	その他の収益	922,439	2,854,150	1,931,711
	サービス活動収益計(1)	1,314,492,232	1,314,231,924	260,308
	費用			
	人件費	1,035,739,863	1,002,611,117	33,128,746
事業費	204,795,287	195,925,425	8,869,862	
事務費	99,160,983	105,846,097	6,685,114	
利用者負担軽減額	207,552	305,940	98,388	
減価償却費	67,474,560	71,528,815	4,054,255	
国庫補助金等特別積立金取崩額	35,620,982	36,296,766	675,784	
その他の費用	20,000	20,000	0	
サービス活動費用計(2)	1,371,777,263	1,339,940,628	31,836,635	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	57,285,031	25,708,704	31,576,327	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収入	161,268	162,371	1,103
	その他のサービス活動外収益	11,773,881	16,538,290	4,764,409
	サービス活動外収益計(4)	11,935,149	16,700,661	4,765,512
	費用			
支払利息	1,160,484	1,261,032	100,548	
その他のサービス活動外費用	8,068,723		8,068,723	
サービス活動外費用計(5)	9,229,207	1,261,032	7,968,175	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,705,942	15,439,629	12,733,687	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	54,579,089	10,269,075	44,310,014	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収入	2,517,579		2,517,579
	施設整備等寄附金収益		1,820,000	1,820,000
	その他の特別収益	1,955,750		1,955,750
	特別収益計(8)	4,473,329	1,820,000	2,653,329
	費用			
	固定資産売却損・処分損	4	142,428	142,424
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	1		1	
国庫補助金等特別積立金積立額	2,517,579	293,700	2,223,879	
その他の特別損失	198,770	6,798,656	6,599,886	
特別費用計(9)	2,716,352	7,234,784	4,518,432	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,756,977	5,414,784	7,171,761	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	52,822,112	15,683,859	37,138,253	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	364,642,450	368,326,309	3,683,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	311,820,338	352,642,450	40,822,112
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	19,000,000	17,000,000
	その他の積立金積立額(16)		7,000,000	7,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	313,820,338	364,642,450	50,822,112

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	411,882,359	389,190,781	22,691,578	流動負債	143,874,079	81,976,353	61,897,726
現金預金	238,632,511	222,469,468	16,163,043	事業未払金	48,783,766	45,933,034	2,850,732
事業未収金	150,245,282	149,330,254	915,028	その他の未払金	0	1,821,653	1,821,653
未収金	8,796,437	9,256,800	460,363	1年以内返済予定設備資金借入金	9,576,000	9,576,000	0
未収補助金	9,779,125	2,693,600	7,085,525	未払費用	12,056,469	13,402,768	1,346,299
貯蔵品	276,300	30,000	246,300	預り金	332,364	140,000	192,364
立替金	620,992	149,793	471,199	職員預り金	8,788,194	8,922,291	134,097
前払金	390,620	695,076	304,456	前受金	50,700	0	50,700
前払費用	3,081,092	4,195,490	1,114,398	仮受金	2,756,565	2,180,607	575,958
1年以内回収予定長期貸付金	30,000	370,000	340,000	賞与引当金	61,530,021		61,530,021
仮払金	30,000	300	29,700				
固定資産	1,622,510,479	1,676,261,522	53,751,043	固定負債	185,992,020	193,023,695	7,031,675
基本財産	1,305,394,118	1,358,535,883	53,141,765	設備資金借入金	95,760,000	105,336,000	9,576,000
土地	208,983,720	208,983,720	0	退職給付引当金	90,032,020	87,487,695	2,544,325
建物	1,764,185,029	1,764,185,029	0	敷金・保証金等預り金	200,000	200,000	0
建物減価償却累計額	768,032,472	726,271,603	41,760,869	負債の部合計	329,866,099	275,000,048	54,866,051
建物附属設備	963,144,507	962,033,507	1,111,000				
建物附属設備減価償却累計額	862,986,666	850,494,770	12,491,896	純資産の部			
定期預金	100,000	100,000	0	基本金	412,753,310	412,753,310	0
その他の固定資産	317,116,361	317,725,639	609,278	第1号基本金	245,387,720	245,387,720	0
建物附属設備	3,760,900	3,760,900	0	第2号基本金	103,465,590	103,465,590	0
建物附属設備減価償却累計額	2,344,521	1,933,519	411,002	第3号基本金	63,900,000	63,900,000	0
構築物	64,792,362	61,654,062	3,138,300	国庫補助金等特別積立金	806,354,847	839,458,251	33,103,404
構築物減価償却累計額	44,263,559	40,975,515	3,288,044	その他の積立金	171,598,244	173,598,244	2,000,000
車輛運搬具	5,944,526	5,944,526	0	人件費積立金(措置)	21,765,919	21,765,919	0
車輛運搬具減価償却累計額	4,053,907	3,607,799	446,108	施設・設備整備積立金(措置)	11,882,471	13,882,471	2,000,000
器具及び備品	137,615,972	131,866,211	5,749,761	人件費積立金(保育)	21,000,000	21,000,000	0
器具及び備品減価償却累計額	111,471,084	104,592,081	6,879,003	保育所施設・設備整備積立金	7,500,000	7,500,000	0
権利	172,000	172,000	0	設備整備等積立金	84,389,854	84,389,854	0
ソフトウェア	257,943	395,535	137,592	その他の積立金	25,060,000	25,060,000	0
長期貸付金	1,411,500	1,451,500	40,000	次期繰越活動増減差額	313,820,338	364,642,450	50,822,112
退職給付引当資産	90,032,020	87,487,695	2,544,325	(うち当期活動増減差額)	52,822,112	15,683,859	37,138,253
人件費積立資産(措置)	21,765,919	21,765,919	0				
施設整備等積立資産(措置)	11,882,471	13,882,471	2,000,000				

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				純資産の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
人件費積立資産(保育)	21,000,000	21,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	7,500,000	7,500,000	0				
設備整備等積立資産	84,389,854	84,389,854	0				
その他の積立資産	25,060,000	25,060,000	0				
差入保証金	410,000	410,000	0				
長期前払費用	2,811,705	1,651,620	1,160,085				
その他の固定資産	442,260	442,260	0				
資産の部合計	2,034,392,838	2,065,452,303	31,059,465	純資産の部合計	1,704,526,739	1,790,452,255	85,925,516
				負債及び純資産の部合計	2,034,392,838	2,065,452,303	31,059,465

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		本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス	合計
事業活動による収支	収入				759,335,816		759,335,816
	老人福祉事業収入				10,673,501	51,965,560	62,639,061
	児童福祉事業収入		301,675,469				301,675,469
	保育事業収入			181,563,323			181,563,323
	経常経費寄附金収入	2,222,000	5,747,277		386,847		8,356,124
	受取利息配当金収入	5,804	3,752	6,528	144,502	682	161,268
	その他の収入	94,600	2,518,996	3,642,248	5,162,011	356,026	11,773,881
	事業活動収入計(1)	2,322,404	309,945,494	185,212,099	775,702,677	52,322,268	1,325,504,942
	支出						
	人件費支出	7,183,091	218,358,164	152,791,367	569,027,494	23,128,917	970,489,033
事業費支出		52,276,147	19,364,355	114,677,389	18,477,396	204,795,287	
事務費支出	5,741,553	23,546,542	11,575,753	51,224,970	6,993,421	99,082,239	
利用者負担軽減額				207,552		207,552	
支払利息支出				1,160,484		1,160,484	
その他の支出	20,000	2,516,785	1,696,548	3,680,160	175,230	8,088,723	
事業活動支出計(2)	12,944,644	296,697,638	185,428,023	739,978,049	48,774,964	1,283,823,318	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,622,240	13,247,856	215,924	35,724,628	3,547,304	41,681,624	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入		346,579	898,000	1,273,000		2,517,579
	施設整備等収入計(4)		346,579	898,000	1,273,000		2,517,579
	支出						
	設備資金借入金元金償還支出				9,576,000		9,576,000
固定資産取得支出		4,819,149	2,614,300	4,460,662	165,000	12,059,111	
施設整備等支出計(5)		4,819,149	2,614,300	14,036,662	165,000	21,635,111	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		4,472,570	1,716,300	12,763,662	165,000	19,117,532	
その他の活動による収支	収入						
	長期貸付金回収収入	380,000					380,000
	積立資産取崩収入		2,062,000	3,208,500	2,761,170		8,031,670
	拠点区分間繰入金収入	11,547,500			270,000		11,817,500
	その他の活動による収入		224,444	1,754,250			1,978,694
その他の活動収入計(7)	11,927,500	2,286,444	4,962,750	3,031,170		22,207,864	
支出							
積立資産支出	55,800	1,980,745	1,209,000	5,387,335	252,960	8,885,840	
拠点区分間繰入金支出		2,437,500	3,095,000	6,285,000		11,817,500	

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		内部取引消去	事業区分合計			
事業活動による収支	収入					
	介護保険事業収入		759,335,816			
	老人福祉事業収入		62,639,061			
	児童福祉事業収入		301,675,469			
	保育事業収入		181,563,323			
	経常経費寄附金収入		8,356,124			
	受取利息配当金収入		161,268			
	その他の収入		11,773,881			
	事業活動収入計(1)		1,325,504,942			
	支出					
人件費支出		970,489,033				
事業費支出		204,795,287				
事務費支出		99,082,239				
利用者負担軽減額		207,552				
支払利息支出		1,160,484				
その他の支出		8,088,723				
事業活動支出計(2)		1,283,823,318				
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)			41,681,624			
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等補助金収入		2,517,579			
	施設整備等収入計(4)		2,517,579			
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出		9,576,000			
固定資産取得支出		12,059,111				
施設整備等支出計(5)		21,635,111				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			19,117,532			
収入	長期貸付金回収収入		380,000			
	積立資産取崩収入		8,031,670			
	拠点区分間繰入金収入	11,817,500	0			
	その他の活動による収入		1,978,694			
	その他の活動収入計(7)	11,817,500	10,390,364			
支出	積立資産支出		8,885,840			
	拠点区分間繰入金支出	11,817,500	0			

## 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		本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス	合計
その他の活動による収支	その他の活動による支出			198,770	1,205,973		1,404,743
	その他の活動支出計(8)	55,800	4,418,245	4,502,770	12,878,308	252,960	22,108,083
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,871,700	2,131,801	459,980	9,847,138	252,960	99,781
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	1,249,460	6,643,485	1,472,244	13,113,828	3,129,344	22,663,873
前期末支払資金残高(11)		15,935,397	21,668,366	32,113,294	232,944,192	13,759,179	316,420,428
当期末支払資金残高(10)+(11)		17,184,857	28,311,851	30,641,050	246,058,020	16,888,523	339,084,301



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		内部取引消去	事業区分合計			
その他の活動による収支	その他の活動による支出		1,404,743			
	その他の活動支出計(8)	11,817,500	10,290,583			
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	99,781			
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	22,663,873			
前期末支払資金残高(11)			316,420,428			
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	339,084,301			

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス	合計
サービス活動増減の部	収益						
	介護保険事業収益				759,335,816		759,335,816
	老人福祉事業収益				10,673,501	51,965,560	62,639,061
	児童福祉事業収益		301,675,469				301,675,469
	保育事業収益			181,563,323			181,563,323
	経常経費寄附金収入	2,222,000	5,747,277		386,847		8,356,124
	その他の収益		38,999	418,500	464,940		922,439
	サービス活動収益計(1)	2,222,000	307,461,745	181,981,823	770,861,104	51,965,560	1,314,492,232
	費用						
	人件費	7,618,635	235,042,932	163,448,335	604,704,816	24,925,145	1,035,739,863
事業費		52,276,147	19,364,355	114,677,389	18,477,396	204,795,287	
事務費	5,741,553	23,569,486	11,631,553	51,224,970	6,993,421	99,160,983	
利用者負担軽減額				207,552		207,552	
減価償却費	759,713	14,340,348	6,997,800	37,997,039	7,379,660	67,474,560	
国庫補助金等特別積立金取崩額		8,689,996	2,520,403	18,466,494	5,944,089	35,620,982	
その他の費用	20,000					20,000	
サービス活動費用計(2)	14,139,901	316,538,917	198,921,640	790,345,272	51,831,533	1,371,777,263	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,917,901	9,077,172	16,939,817	19,484,168	134,027	57,285,031	
サービス活動外増減の部	収益						
	受取利息配当金収入	5,804	3,752	6,528	144,502	682	161,268
	その他のサービス活動外収益	94,600	2,518,996	3,642,248	5,162,011	356,026	11,773,881
	サービス活動外収益計(4)	100,404	2,522,748	3,648,776	5,306,513	356,708	11,935,149
	費用						
支払利息				1,160,484		1,160,484	
その他のサービス活動外費用		2,516,785	1,696,548	3,680,160	175,230	8,068,723	
サービス活動外費用計(5)		2,516,785	1,696,548	4,840,644	175,230	9,229,207	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100,404	5,963	1,952,228	465,869	181,478	2,705,942	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,817,497	9,071,209	14,987,589	19,018,299	315,505	54,579,089	
特別増減の部	収益						
	施設整備等補助金収入		346,579	898,000	1,273,000		2,517,579
	拠点区分間繰入金収益	11,547,500			270,000		11,817,500
その他の特別収益		201,500	1,754,250			1,955,750	
特別収益計(8)	11,547,500	548,079	2,652,250	1,543,000		16,290,829	
固定資産売却損・処分損			1	3		4	

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計			
サービス活動増減の部	収益					
	介護保険事業収益		759,335,816			
	老人福祉事業収益		62,639,061			
	児童福祉事業収益		301,675,469			
	保育事業収益		181,563,323			
	経常経費寄附金収入		8,356,124			
	その他の収益		922,439			
	サービス活動収益計(1)		1,314,492,232			
	費用					
	人件費		1,035,739,863			
事業費		204,795,287				
事務費		99,160,983				
利用者負担軽減額		207,552				
減価償却費		67,474,560				
国庫補助金等特別積立金取崩額		35,620,982				
その他の費用		20,000				
サービス活動費用計(2)		1,371,777,263				
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		57,285,031				
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収入		161,268			
	その他のサービス活動外収益		11,773,881			
	サービス活動外収益計(4)		11,935,149			
	費用					
	支払利息		1,160,484			
その他のサービス活動外費用		8,068,723				
サービス活動外費用計(5)		9,229,207				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		2,705,942				
経常増減差額(7)=(3)+(6)		54,579,089				
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収入		2,517,579			
	拠点区分間繰入金収益	11,817,500	0			
	その他の特別収益		1,955,750			
特別収益計(8)	11,817,500	4,473,329				
固定資産売却損・処分損		4				

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス	合計
特別増減の部	費用						
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)			1			1
	国庫補助金等特別積立金積立額		346,579	898,000	1,273,000		2,517,579
	拠点区分間繰入金費用		2,437,500	3,095,000	6,285,000		11,817,500
	その他の特別損失			198,770			198,770
	特別費用計(9)		2,784,080	4,191,772	7,558,000		14,533,852
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,547,500	2,236,001	1,539,522	6,015,000		1,756,977
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	269,997	11,307,210	16,527,111	25,033,299	315,505	52,822,112
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	22,378,639	7,626,386	58,034,135	291,720,049	15,116,759	364,642,450
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,108,642	3,680,824	41,507,024	266,686,750	14,801,254	311,820,338
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)		2,000,000				2,000,000
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,108,642	1,680,824	41,507,024	266,686,750	14,801,254	313,820,338

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		内部取引消去	事業区分合計			
特別増減の部	費用					
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)		1			
	国庫補助金等特別積立金積立額		2,517,579			
	拠点区分間繰入金費用	11,817,500	0			
	その他の特別損失		198,770			
	特別費用計(9)	11,817,500	2,716,352			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	1,756,977			
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	0	52,822,112			
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		364,642,450			
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	0	311,820,338			
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		2,000,000			
	その他の積立金積立額(16)					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	0	313,820,338			

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	本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス	合計
<b>流動資産</b>	20,201,705	44,461,277	46,389,257	280,512,037	20,318,083	411,882,359
現金預金	20,050,228	18,277,277	39,421,243	143,961,208	16,922,555	238,632,511
事業未収金		21,501,924	2,707,088	123,642,612	2,393,658	150,245,282
未収金	40,952	1,886,499	129,350	6,726,766	12,870	8,796,437
未収補助金		1,188,325	4,018,800	3,583,000	989,000	9,779,125
貯蔵品		276,300		0		276,300
立替金	5	600,000	0	20,987	0	620,992
前払金	0	266,000	50,700	73,920	0	390,620
前払費用	80,520	434,952	62,076	2,503,544	0	3,081,092
1年以内回収予定長期貸付金	30,000					30,000
仮払金	0	30,000	0	0	0	30,000
<b>固定資産</b>	27,380,733	362,462,552	177,488,599	865,963,222	189,215,373	1,622,510,479
<b>基本財産</b>	100,000	294,679,379	114,808,059	716,382,992	179,423,688	1,305,394,118
土地		63,960,828	43,652,967	74,304,154	27,065,771	208,983,720
建物	0	394,727,800	112,512,236	995,143,023	261,801,970	1,764,185,029
建物減価償却累計額		181,905,677	48,664,095	416,814,318	120,648,382	768,032,472
建物附属設備	0	161,226,980	59,678,530	570,909,607	171,329,390	963,144,507
建物附属設備減価償却累計額		143,330,552	52,371,579	507,159,474	160,125,061	862,986,666
定期預金	100,000					100,000
<b>その他の固定資産</b>	27,280,733	67,783,173	62,680,540	149,580,230	9,791,685	317,116,361
建物附属設備			3,760,900			3,760,900
建物附属設備減価償却累計額		0	2,344,521			2,344,521
構築物	8,390,850	19,693,526	31,400,775	5,121,451	185,760	64,792,362
構築物減価償却累計額	5,182,012	12,440,498	22,670,230	3,939,859	30,960	44,263,559
車両運搬具	0	4,247,916		1,696,610	0	5,944,526
車両運搬具減価償却累計額		2,357,298		1,696,609	0	4,053,907
器具及び備品	2,202,707	20,095,814	21,789,437	91,330,067	2,197,947	137,615,972
器具及び備品減価償却累計額	1,931,516	16,501,917	18,257,744	73,203,365	1,576,542	111,471,084
権利	172,000					172,000
ソフトウェア	0		153,443	104,500		257,943
長期貸付金	1,411,500					1,411,500
退職給付引当資産	367,350	20,881,710	13,848,480	52,979,000	1,955,480	90,032,020
人件費積立資産(措置)		21,765,919				21,765,919
施設整備等積立資産(措置)		11,882,471				11,882,471

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	内部取引消去	事業区分合計				
流動資産	0	411,882,359				
現金預金		238,632,511				
事業未収金		150,245,282				
未収金		8,796,437				
未収補助金		9,779,125				
貯蔵品		276,300				
立替金		620,992				
前払金		390,620				
前払費用		3,081,092				
1年以内回収予定長期貸付金		30,000				
仮払金		30,000				
固定資産		1,622,510,479				
基本財産		1,305,394,118				
土地		208,983,720				
建物		1,764,185,029				
建物減価償却累計額		768,032,472				
建物附属設備		963,144,507				
建物附属設備減価償却累計額		862,986,666				
定期預金		100,000				
その他の固定資産		317,116,361				
建物附属設備		3,760,900				
建物附属設備減価償却累計額		2,344,521				
構築物		64,792,362				
構築物減価償却累計額		44,263,559				
車輛運搬具		5,944,526				
車輛運搬具減価償却累計額		4,053,907				
器具及び備品		137,615,972				
器具及び備品減価償却累計額		111,471,084				
権利		172,000				
ソフトウェア		257,943				
長期貸付金		1,411,500				
退職給付引当資産		90,032,020				
人件費積立資産(措置)		21,765,919				
施設整備等積立資産(措置)		11,882,471				

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	本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス	合計
人件費積立資産(保育)			21,000,000			21,000,000
保育所施設・設備整備積立資産			7,500,000			7,500,000
設備整備等積立資産	6,439,854			74,450,000	3,500,000	84,389,854
その他の積立資産	15,000,000		6,500,000	0	3,560,000	25,060,000
差入保証金		410,000				410,000
長期前払費用		82,570		2,729,135		2,811,705
その他の固定資産	410,000	22,960		9,300		442,260
資産の部合計	47,582,438	406,923,829	223,877,856	1,146,475,259	209,533,456	2,034,392,838
流動負債	3,366,592	30,876,450	28,041,975	76,616,234	4,972,828	143,874,079
事業未払金	742,870	10,188,095	12,649,113	22,186,281	3,017,407	48,783,766
1年以内返済予定設備資金借入金		0	0	9,576,000	0	9,576,000
未払費用	358,700	2,909,057	1,301,781	7,270,939	215,992	12,056,469
預り金	15,660	300,000	16,704	0		332,364
職員預り金	26,642	1,787,985	1,780,609	4,996,797	196,161	8,788,194
前受金	50,700				0	50,700
仮受金	1,792,276	964,289	0	0	0	2,756,565
賞与引当金	379,744	14,727,024	12,293,768	32,586,217	1,543,268	61,530,021
固定負債	567,350	20,881,710	13,848,480	148,739,000	1,955,480	185,992,020
設備資金借入金	0	0	0	95,760,000	0	95,760,000
退職給付引当金	367,350	20,881,710	13,848,480	52,979,000	1,955,480	90,032,020
敷金・保証金等預り金	200,000					200,000
負債の部合計	3,933,942	51,758,160	41,890,455	225,355,234	6,928,308	329,866,099
基本金	100,000	125,217,228	55,378,967	157,194,108	74,863,007	412,753,310
第1号基本金	100,000	73,766,828	44,030,967	82,419,154	45,070,771	245,387,720
第2号基本金		30,450,400	2,048,000	44,774,954	26,192,236	103,465,590
第3号基本金	0	21,000,000	9,300,000	30,000,000	3,600,000	63,900,000
国庫補助金等特別積立金		197,980,875	50,101,410	422,789,167	135,483,395	806,354,847
その他の積立金	21,439,854	33,648,390	35,000,000	74,450,000	7,060,000	171,598,244
人件費積立金(措置)		21,765,919				21,765,919
施設・設備整備積立金(措置)		11,882,471				11,882,471
人件費積立金(保育)			21,000,000			21,000,000
保育所施設・設備整備積立金			7,500,000			7,500,000
設備整備等積立金	6,439,854			74,450,000	3,500,000	84,389,854
その他の積立金	15,000,000		6,500,000	0	3,560,000	25,060,000



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	内部取引消去	事業区分合計				
人件費積立資産(保育)		21,000,000				
保育所施設・設備整備積立資産		7,500,000				
設備整備等積立資産		84,389,854				
その他の積立資産		25,060,000				
差入保証金		410,000				
長期前払費用		2,811,705				
その他の固定資産		442,260				
資産の部合計	0	2,034,392,838				
流動負債	0	143,874,079				
事業未払金		48,783,766				
1年以内返済予定設備資金借入金		9,576,000				
未払費用		12,056,469				
預り金		332,364				
職員預り金		8,788,194				
前受金		50,700				
仮受金		2,756,565				
賞与引当金		61,530,021				
固定負債		185,992,020				
設備資金借入金		95,760,000				
退職給付引当金		90,032,020				
敷金・保証金等預り金		200,000				
負債の部合計	0	329,866,099				
基本金		412,753,310				
第1号基本金		245,387,720				
第2号基本金		103,465,590				
第3号基本金		63,900,000				
国庫補助金等特別積立金		806,354,847				
その他の積立金		171,598,244				
人件費積立金(措置)		21,765,919				
施設・設備整備積立金(措置)		11,882,471				
人件費積立金(保育)		21,000,000				
保育所施設・設備整備積立金		7,500,000				
設備整備等積立金		84,389,854				
その他の積立金		25,060,000				

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	本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス	合計
次期繰越活動増減差額	22,108,642	1,680,824	41,507,024	266,686,750	14,801,254	313,820,338
(うち当期活動増減差額)	269,997	11,307,210	16,527,111	25,033,299	315,505	52,822,112
純資産の部合計	43,648,496	355,165,669	181,987,401	921,120,025	202,605,148	1,704,526,739
負債及び純資産の部合計	47,582,438	406,923,829	223,877,856	1,146,475,259	209,533,456	2,034,392,838

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	内部取引消去	事業区分合計				
次期繰越活動増減差額	0	313,820,338				
(うち当期活動増減差額)	0	52,822,112				
純資産の部合計	0	1,704,526,739				
負債及び純資産の部合計	0	2,034,392,838				

## 財務諸表に対する注記(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

- ・満期保有目的の債券等一償却原価法(定額法)
- ・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

## (2) 固定資産の減価償却の方法

- ・定額法及び改正定額法(平成19年度以降新規取得及び償却済固定資産)

## (3) 引当金の計上基準

## ① 賞与引当金

- ・職員に対する賞与の給付に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## ② 退職給付引当金

- ・退職給付引当金一職員の退職給付に備えるため、法人の負担する愛知県民間社会福祉施設職員共済制度掛金相当額を計上している。

## 3. 重要な会計方針の変更

従来、職員賞与については現金主義で処理していたが、費用の期間対応をより適切に行うため、当期に帰属する支給見込額については賞与引当金を計上することとした。

この変更の結果、事業活動計算書において人件費の賞与引当金繰入が61,530,021円増加し、経常増減差額及び当期活動増減差額が同額減少している。

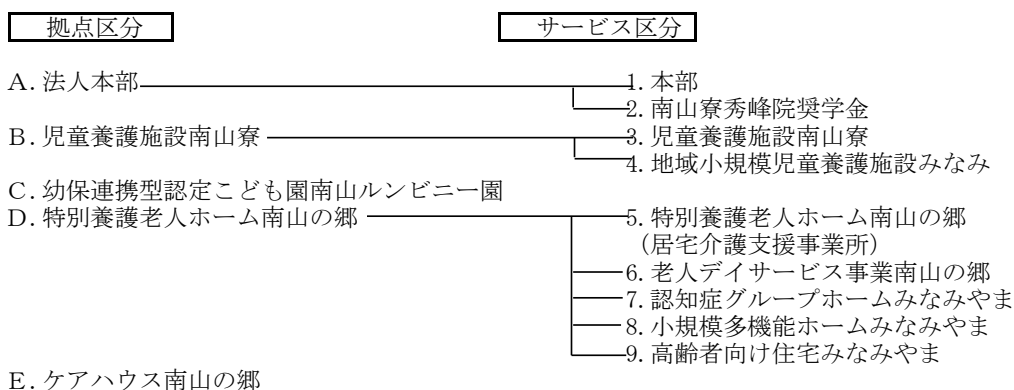
## 4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度、社会福祉法人愛知育児院退職金支給制度によっている。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第一様式)
- (2) 事業区分別内訳表(省略)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 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。
- (5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容



## 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	208,983,720	0	0	208,983,720
建物	1,037,913,426	0	41,760,869	996,152,557
建物附属設備	111,538,737	1,111,000	12,491,896	100,157,841
定期預金	100,000	0	0	100,000
合計	1,358,535,883	1,111,000	54,252,765	1,305,394,118

## 7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

ゲンキらんどサッカーを処分したことに伴い国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

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）	74,304,154円
建物（基本財産）	166,759,602円

計 241,063,756円

担保に供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）	105,336,000円
-----------------------	--------------

計 105,336,000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

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。

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

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	150,245,282	0	150,245,282
未収金	8,796,437	0	8,796,437
未収補助金	9,779,125	0	9,779,125
立替金	620,992	0	620,992
1年以内回収予定長期貸付金	30,000	0	30,000
長期貸付金	1,411,500	0	1,411,500
合計	170,883,336	0	170,883,336

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
第15回なごやか市民債	5,000,000	5,000,000	0
横浜市平成26年度 第10回事業公債	29,000,000	29,000,000	0

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

## 借入金明細書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 愛知育児院

(単位:円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち1年以内償還予定額)	元金償還補助金	利率 %	支払利息		返済期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備 資金 借入金	独)福祉医療 機構	特別養護老人 ホーム	114,912,000	0	9,576,000	105,336,000 ( 9,576,000 )	0	1.05%	1,160,484	0	2032.3.10	施設整備	土地 建物、建物附属	名古屋市昭和区 南山町5番地	74,304,154 166,759,602	
		計		114,912,000	0	9,576,000	105,336,000 ( 9,576,000 )	0		1,160,484	0					241,063,756
長期 運営 資金 借入金						0 ( )										
						0 ( )										
						0 ( )										
		計		0	0	0 ( 0 )	0		0	0					0	
短期 運営 資金 借入金						0										
						0										
						0										
		計		0	0	0	0		0	0					0	
合計			114,912,000	0	9,576,000	105,336,000 ( 9,576,000 )	0		1,160,484	0					241,063,756	

(注)役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合は、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人愛知育児院

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳				
					法人本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス
法人の役職員	経常	2	20,000	0	0	20,000	0	0	0
利用者の家族		3	1,200,000	0	1,000,000	0	0	200,000	0
その他		103	7,136,124	0	1,222,000	5,727,277	0	186,847	0
区分小計		108	8,356,124	0	2,222,000	5,747,277	0	386,847	0
	施設								
区分小計		0	0	0	0	0	0	0	0
合計		108	8,356,124	0	2,222,000	5,747,277	0	386,847	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
2. 「寄附金額」欄には、寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。または、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

## 補助金事業等収益明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 愛知育児院

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る 利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特 別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳			
						児童養護施設	認定こども園	特養	ケアハウス
名古屋市 運営費補給金	児童事業	15,854,250	0	15,854,250	0	15,854,250			
名古屋市 事業費補助金		9,374,288	0	9,374,288	0	9,374,288			
名古屋市 新型コロナウイルス感染症対策物品		515,594	0	515,594	0	515,594			
区分小計		25,744,132	0	25,744,132	0	25,744,132	0	0	0
名古屋市 運営費補給金等	保育事業	17,590,289	0	17,590,289	0		17,590,289		
保護者 (延長保育料・休日保育料等)		0	350,200	350,200	0		350,200		
名古屋市 保育環境向上促進事業補助金		967,600	0	967,600	0		967,600		
名古屋市 一時預かり事業補助金		1,604,600	0	1,604,600	0		1,604,600		
名古屋市 認定こども園特別支援教育		783,600	0	783,600	0		783,600		
名古屋市 新型コロナウイルス感染症対策応援金		50,000	0	50,000	0		50,000		
愛知県 愛知県民間児童福祉施設職員応援金		100,000	0	100,000	0		100,000		
区分小計		21,096,089	350,200	21,446,289	0	0	21,446,289	0	0
高齢・障害・求職者雇用支援機構 障害者雇用調整金	介護事業	612,000	0	612,000	0			612,000	
名古屋市 地域ケア推進事業補助金		17,018	0	17,018	0			17,018	
名古屋市 研修受講支援事業補助金		107,000	0	107,000	0			107,000	
愛知県 介護緊急包括		4,442,000	0	4,442,000	0			4,442,000	
愛知県 感染症対策徹底支援助成金		892,000	0	892,000	0			892,000	
愛知県 再開に向けた支援事業助成金		200,000	0	200,000	0			200,000	
名古屋市 新型コロナウイルス感染症 補助金		537,000	0	537,000	0			537,000	
愛知県 介護サービス確保対策事業補助金		1,533,000	0	1,533,000	0			1,533,000	
名古屋市 サービス継続支援事業費補助金		893,000	0	893,000	0			893,000	
愛知県 ICT化導入支援事業費補助金		1,417,000	0	1,417,000	0			1,417,000	
労働者健康安全機構 職場環境改善助成金	88,000	0	88,000	0			88,000		
区分小計		10,738,018	0	10,738,018	0	0	0	10,738,018	0
名古屋市 運営費助成金	老人事業	2,285,088	0	2,285,088	0				2,285,088
名古屋市 事務費助成金		16,426,067	0	16,426,067	0				16,426,067
名古屋市 サービス継続支援事業費補助金		989,000	0	989,000	0				989,000
愛知県 介護サービス確保対策事業費補助金		1,110,000	0	1,110,000	0				1,110,000
高齢・障害・求職者雇用支援機構 障害者雇用調整金		306,000	0	306,000	0				306,000
区分小計		21,116,155	0	21,116,155	0	0	0	0	21,116,155
こどもの未来創造基金 児童養護施設助成金	施設	346,579	0	346,579	346,579	346,579			
名古屋市 新型コロナウイルス感染症対策補助金		235,000	0	235,000	235,000		235,000		
愛知県 私立幼稚園教育支援体制整備		663,000	0	663,000	663,000		663,000		
愛知県 ICT化導入支援事業費補助金		208,000	0	208,000	208,000			208,000	
愛知県 介護ロボット導入支援補助金		1,065,000	0	1,065,000	1,065,000			1,065,000	
区分小計		2,517,579	0	2,517,579	2,517,579	346,579	898,000	1,273,000	0
合計		81,211,973	350,200	81,562,173	2,517,579	26,090,711	22,344,289	12,011,018	21,116,155



## 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

社会福祉法人名 愛知育児院

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
児童養護施設	法人本部	前期末支払資金残高	2,437,500	本部会計経常経費
こども園	法人本部	前期末支払資金残高	2,825,000	本部会計経常経費
こども園	特別養護老人ホーム	補助金事業収入	270,000	休日保育調理員給与等
特別養護老人ホーム	法人本部	介護保険収入	6,285,000	本部会計経常経費

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

## 基本金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 愛知育児院

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳				
		本部	児童養護施設	認定こども園	特別養護老人ホーム	ケアハウス
前年度末残高	412,753,310	100,000	125,217,228	55,378,967	157,194,108	74,863,007
第一号基本金	245,387,720	100,000	73,766,828	44,030,967	82,419,154	45,070,771
第二号基本金	103,465,590	0	30,450,400	2,048,000	44,774,954	26,192,236
第三号基本金	63,900,000	0	21,000,000	9,300,000	30,000,000	3,600,000
第一号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	
第二号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	
第三号基本金	当期組入額	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	計	0	0	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	
当期末残高	412,753,310	100,000	125,217,228	55,378,967	157,194,108	74,863,007
第一号基本金	245,387,720	100,000	73,766,828	44,030,967	82,419,154	45,070,771
第二号基本金	103,465,590	0	30,450,400	2,048,000	44,774,954	26,192,236
第三号基本金	63,900,000	0	21,000,000	9,300,000	30,000,000	3,600,000

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合は、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、注解(注12)(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、注解(注12)(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、注解(注12)(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前及び今回の改正において特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

## 国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 愛知育児院

(単位: 円)

区分並びに積立て 及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体 補助金	その他の団体 からの補助金		法人		
前期繰越額				839,458,251	839,458,251		
当期積立額	器具及び備品	0	2,517,579	0	2,517,579	2,517,579	
	その他の固定資産(有形固定資産)計	0	2,517,579	0	2,517,579	2,517,579	
	その他の固定資産計	0	2,517,579	0	2,517,579	2,517,579	
	当期積立額合計	0	2,517,579	0	2,517,579	2,517,579	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額				35,620,982	35,620,982	
	特別費用の控除項目として計上する取崩額				1	1	
	当期取崩額合計				35,620,983	35,620,983	
当期末残高				806,354,847	806,354,847		

- (注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金		—		—	—	238,632,511
現金	小口現金 (本部他9件)	—	運転資金として	—	—	633,468
普通預金		—		—	—	201,944,613
普通預金 (本部)	三菱UFJ銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	8,870,477
	愛知銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	4,442,944
	小計					13,313,421
普通預金 (保育園)	三井住友銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	39,086
	三菱UFJ銀行 石川橋支店	—	運転資金として	—	—	37,813,738
	小計					37,852,824
普通預金 (寮)	三菱UFJ銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	12,810,305
	愛知銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	8,461
	ゆうちょ銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	358,544
	小計					13,177,310
普通預金 (みなみ)	三菱UFJ銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	2,949,474
普通預金 (ケア)	愛知銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	16,850,559
普通預金 (特養)	愛知銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	52,152,815
	愛知銀行 八事支店 (居宅)	—	運転資金として	—	—	5,301,344
	普通預金 八事支店 退職金用	—	退職金資金用特定預金	—	—	5,582,357
	小計					63,036,516
普通預金 (デイ)	愛知銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	13,488,347
	普通預金 八事支店 退職金用	—	退職金資金用特定預金	—	—	794,279
	小計					14,282,626
普通預金 (グループ)	普通預金 八事支店 退職金用	—	退職金資金用特定預金	—	—	1,471,465
普通預金 (小規模)	普通預金 八事支店 退職金用	—	退職金資金用特定預金	—	—	753,695
普通預金 (高専貸)	普通預金 八事支店 退職金用	—	退職金資金用特定預金	—	—	204,441
普通預金 (みなみやま)	愛知銀行 八事支店	—	運転資金として	—	—	31,411,575
普通預金 (秀峰院)	三菱UFJ銀行 八事支店	—	貸付資金として	—	—	6,640,707
定期預金	愛知銀行 八事支店他	—	運転資金として	—	—	36,054,430
事業未収金	介護福祉施設介護料未収金	—	令和3年2~3月分介護報酬等	—	—	45,876,313
	短期入所生活介護料未収金	—	令和3年2~3月分介護報酬等	—	—	12,894,044
	通所介護料未収金	—	令和3年2~3月分介護報酬等	—	—	14,271,124
	居宅介護支援介護料未収金	—	令和3年2~3月分介護報酬等	—	—	1,218,018
	入所者負担金未収金	—	令和3年2~3月分介護報酬等	—	—	13,044,998
	短期入所利用者負担金未収金	—	令和3年2~3月分介護報酬等	—	—	3,669,540
	通所介護利用者負担金未収金	—	令和3年2~3月分介護報酬等	—	—	2,830,876
	措置費未収金	—	令和3年3月分幼稚園費等	—	—	21,462,884
	未収補助金	—	介護予防ケアマネジメント委託料 他	—	—	104,908
	グループホーム介護料未収金	—	令和3年3月分等介護報酬等	—	—	16,184,877
	小規模多機能ホーム介護料未収金	—	令和3年3月分等介護報酬等	—	—	11,810,073
	高齢者住宅管理費未収金	—	令和3年3月分等介護報酬等	—	—	1,009,007
	その他の未収金	—	令和3年3月分等介護報酬等	—	—	5,868,620
	小計					150,245,282

未収金	本部、南山寮、特養	—	令和3年3月分 職員食費等	—	—	8,796,437
未収補助金	南山寮、特養、こども園、ケアハウス	—	ICT化導入支援事業補助金 他	—	—	9,779,125
貯蔵品	南山寮、特養	—	商品券 他	—	—	276,300
立替金	南山寮、特養、こども園	—	駐車場代 他	—	—	620,992
前払金	南山寮、特養	—	令和3年度入園料、塾授業料等	—	—	390,620
前払費用	南山寮	—	令和3年度分自動車保険料等	—	—	3,081,092
1年以内回収予定長期貸付金	南山寮秀峰院	—	令和3年度回収予定 学納金	—	—	30,000
仮払金	南山寮	—	GSアウトリーチプロジェクト	—	—	30,000

流動資産合計

411,882,359

2 固定資産

(1) 基本財産

土地	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	—	—	26,412,386
	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	—	—	25,811,964
	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	—	—	11,736,478
	(南山ルンビニー園)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	43,652,967
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業(高齢者施設)に使用している	—	—	3,244,696
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業(高齢者施設)に使用している	—	—	423,722
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業(高齢者施設)に使用している	—	—	1,892,017
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業(高齢者施設)に使用している	—	—	1,869,980
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業(高齢者施設)に使用している	—	—	29,202,269
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業(高齢者施設)に使用している	—	—	3,813,497
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業(高齢者施設)に使用している	—	—	17,028,153
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業、第2種社会福祉事業(高齢者施設)に使用している	—	—	16,829,820
	(ケアハウス)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	11,819,017
	(ケアハウス)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	1,543,435
	(ケアハウス)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	6,891,795
	(ケアハウス)愛知県名古屋市昭和区南山町5	—	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	—	—	6,811,524
			小計			208,983,720

建物	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	第1種社会福祉事業である、児童養護施設等に使用している	334,227,800	154,024,956	180,202,844
	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	地域交流スペース	60,500,000	27,880,721	32,619,279
	(南山ルンビニー園)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設に使用している	89,825,000	41,394,809	48,430,191
	(南山ルンビニー園)愛知県名古屋市昭和区南山町5	2006年度	保育室と子育て支援室	22,687,236	7,269,286	15,417,950
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設に使用している	736,504,410	339,409,437	397,094,973
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス施設に使用している	74,429,520	34,299,975	40,129,545
	(特別養護老人ホーム)	2012年度	第2種社会福祉事業である、認知症対応型共同生活介護施設に使用している	110,525,456	25,862,949	84,662,507
	(特別養護老人ホーム)	2012年度	第2種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護施設に使用している	55,262,728	12,931,470	42,331,258
	(特別養護老人ホーム)	2012年度	公益事業である、サービス付き高齢者向け住宅に使用している	18,420,909	4,310,487	14,110,422
	(ケアハウス)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	第1種社会福祉事業である、ケアハウス施設等に使用している	261,801,970	120,648,382	141,153,588
			小計			996,152,557
建物附属設備	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	電気設備	25,314,700	25,314,699	1
	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	空調設備	52,045,700	52,045,699	1
	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	衛生設備	53,769,800	53,769,799	1
	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	2009年度	光通信ケーブル設備	425,180	425,179	1
	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5番地	2015年度	空調設備	28,560,600	11,728,885	16,831,715
	(児童養護施設)愛知県名古屋市昭和区南山町5	2020年度	ひさし新設	1,111,000	46,291	1,064,709
	(南山ルンビニー園)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	電気設備	6,791,000	6,790,999	1
	(南山ルンビニー園)	1999年度	空調設備	15,400,000	15,399,999	1
	(南山ルンビニー園)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	衛生設備	22,590,000	22,589,999	1
	(南山ルンビニー園)愛知県名古屋市昭和区南山町5	2006年度	電気、空調、衛生設備(保育室と子育て支援室)	4,615,714	4,031,364	584,350
	(南山ルンビニー園)愛知県名古屋市昭和区南山町5	2015年度	空調設備	10,281,816	3,559,218	6,722,598
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	電気設備	93,306,400	93,306,399	1
	(特別養護老人ホーム)	1999年度	空調設備	118,922,000	118,921,999	1
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	衛生設備	116,348,190	116,348,189	1
	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市昭和区南山町5	1999年度	エレベーター設備	13,300,000	13,299,999	1

(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋 市昭和区南山町5	1999年度	スプリンクラー設備	57,310,000	57,309,999	1
(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋 市昭和区南山町5	1999年度	電気設備 (デイサービス)	9,851,360	9,851,359	1
(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋 市昭和区南山町5	1999年度	空調設備 (デイサービス)	12,485,000	12,484,999	1
(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋 市昭和区南山町5	1999年度	衛生設備 (デイサービス)	12,284,120	12,284,119	1
(特別養護老人ホーム)	2012年度	ユニット工事 (グループホーム)	5,414,915	3,265,191	2,149,724
(特別養護老人ホーム)	2012年度	ユニット工事 (小規模)	2,707,457	1,632,591	1,074,866
(特別養護老人ホーム)	2012年度	ユニット工事 (高齢者住宅)	902,486	544,194	358,292
(特別養護老人ホーム)	2012年度	電気設備 (グループホーム)	8,703,950	5,248,476	3,455,474
(特別養護老人ホーム)	2012年度	電気設備 (小規模)	4,351,975	2,624,238	1,727,737
(特別養護老人ホーム)	2012年度	電気設備 (高齢者住宅)	1,450,658	874,746	575,912
(特別養護老人ホーム)	2012年度	自動火災報知設備工事 (グループホーム)	931,406	931,405	1
(特別養護老人ホーム)	2012年度	自動火災報知設備工事 (小規模)	465,703	465,702	1
(特別養護老人ホーム)	2012年度	自動火災報知設備工事 (高齢者住宅)	155,234	155,233	1
(特別養護老人ホーム)	2012年度	給排水衛生ガス設備工事 (グループホーム)	8,921,639	5,379,741	3,541,898
(特別養護老人ホーム)	2012年度	給排水衛生ガス設備工事 (小規模)	4,460,820	2,689,866	1,770,954
(特別養護老人ホーム)	2012年度	給排水衛生ガス設備工事 (高齢者住宅)	1,486,940	896,616	590,324
(特別養護老人ホーム)	2012年度	スプリンクラー・泡消火設備 (グループホーム)	7,851,224	7,851,223	1
(特別養護老人ホーム)	2012年度	スプリンクラー・泡消火設備 (小規模)	3,925,612	3,925,611	1
(特別養護老人ホーム)	2012年度	スプリンクラー・泡消火設備 (高齢者住宅)	1,308,537	1,308,536	1
(特別養護老人ホーム)	2012年度	空調配管設備工事 (グループホーム)	11,760,605	7,091,640	4,668,965
(特別養護老人ホーム)	2012年度	空調配管設備工事 (小規模)	5,880,303	3,545,820	2,334,483
(特別養護老人ホーム)	2012年度	空調配管設備工事 (高齢者住宅)	1,960,101	1,181,934	778,167
(特別養護老人ホーム)	2012年度	昇降設備工事 (エレベーター) (グループホーム)	3,080,159	1,635,561	1,444,598
(特別養護老人ホーム)	2012年度	昇降設備工事 (エレベーター) (小規模)	1,540,079	817,776	722,303
(特別養護老人ホーム)	2012年度	昇降設備工事 (エレベーター) (高齢者住宅)	513,360	272,592	240,768
(特別養護老人ホーム)	2012年度	ピット内排水ポンプ工事 (グループホーム)	333,900	201,339	132,561
(特別養護老人ホーム)	2012年度	ピット内排水ポンプ工事 (小規模)	166,950	100,665	66,285
(特別養護老人ホーム)	2012年度	ピット内排水ポンプ工事 (高齢者住宅)	55,650	33,552	22,098
(特別養護老人ホーム)	2012年度	防火扉設備	509,250	509,249	1
(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋 市昭和区南山町5番地	2015年度	空調設備 (デイサービス)	19,421,208	6,722,970	12,698,238

	(特別養護老人ホーム)愛知県名古屋市長和区南山町5番地	2015年度	空調設備	38,842,416	13,445,945	25,396,471
	(ケアハウス)愛知県名古屋市長和区南山町5	1999年度	電気設備	37,575,880	37,575,879	1
	(ケアハウス)愛知県名古屋市長和区南山町5	1999年度	空調設備	47,843,000	47,842,999	1
	(ケアハウス)愛知県名古屋市長和区南山町5	1999年度	衛生設備	46,855,150	46,855,149	1
	(ケアハウス)愛知県名古屋市長和区南山町5	1999年度	エレベーター設備	6,700,000	6,699,999	1
	(ケアハウス)愛知県名古屋市長和区南山町5	1999年度	スプリンクラー設備	15,219,000	15,218,999	1
	(ケアハウス)愛知県名古屋市長和区南山町5番地	2015年度	空調設備	17,136,360	5,932,036	11,204,324
			小計			100,157,841
定期預金	法人本部	—	基本金	—	—	100,000
			基本財産合計			1,305,394,118
(2) その他の固定資産						
建物附属設備	(南山ルンビニー園)愛知県名古屋市長和区南山町5番地	2013年度	乳児室日よけ	1,396,500	1,338,308	58,192
	(南山ルンビニー園)	2016年度	保育室の雨どいおよび排水用配管	1,630,000	706,333	923,667
	(南山ルンビニー園)	2016年度	空気清浄とオゾン水用配管	734,400	299,880	434,520
			小計			1,416,379
構築物	プレハブ倉庫 他37件	—	職員、利用者の処遇に使用	64,792,362	44,263,559	20,528,803
車輛運搬具	ダンプトラック 名古屋581寸3591 (小規模) 他2件	—	送迎車として使用	5,944,526	4,053,907	1,890,619
器具及び備品	ピアノ 他226件	—	職員、利用者の処遇に使用	137,615,972	111,471,084	26,144,888
権利	電話加入権	—	本部 電話加入権	172,000	0	172,000
ソフトウェア	アトリエ2 CD-R 他8件	—	給与管理システム 他	2,806,460	2,548,517	257,943
長期貸付金	南山寮秀峰院	—	学納金 他	—	—	1,411,500
退職給付引当資産	愛知県民間社会福祉施設職員共済会	—	退職共済預け金	—	—	90,032,020
人件費積立資産(措置)	定期預金 三菱UFJ銀行八事支店(南山寮)	—	将来における人件費支出の目的の為に積み立てている定期預金	—	—	21,765,919
施設整備等積立資産(措置)	定期預金 愛知銀行八事支店(南山寮)	—	将来における施設整備等の目的の為に積み立てている定期預金	—	—	11,882,471
人件費積立資産(保育)	定期預金 三菱UFJ銀行石川橋支店(こども園)	—	将来における人件費支出の目的の為に積み立てている定期預金	—	—	21,000,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行石川橋支店(こども園)	—	将来における施設・設備整備等の目的の為に積み立てている定期預金	—	—	7,500,000
設備整備等積立資産	定期預金 愛知銀行八事支店(特養)、三菱UFJ銀行八事支店(本部)	—	将来における設備整備等の目的の為に積み立てている定期預金	—	—	84,389,854
その他の積立資産	人件費特定預金(こども園、ケア)	—	将来における人件費支出の目的の為に積み立てている定期預金	—	—	8,360,000
	施設整備等特定預金(本部、ケア)	—	将来における施設整備等の目的の為に積み立てている定期預金	—	—	11,700,000
	秀峰院積立預金	—	将来における秀峰院奨学金に使用する為に積み立てている定期預金	—	—	5,000,000
			小計			25,060,000



差入保証金	地域小規模児童養護施設みなみ	—	借家・駐車場保証金	—	—	410,000
長期前払費用	東京海上日動	—	生命保険料(職員退職金原資)	—	—	2,811,705
その他の固定資産	職員用駐車場賃貸敷金(有限会社宏和) 他4件	—	職員用第2駐車場	—	0	442,260
その他の固定資産合計						317,116,361
固定資産合計						1,622,510,479
資産合計						2,034,392,838
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	令和3年度3月分給食費等	—	—	—	—	48,783,766
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	—	—	—	—	9,576,000
未払費用	令和3年3月分社会保険料等	—	—	—	—	12,056,469
預り金	ENEOS奨学助成金 他	—	—	—	—	332,364
職員預り金	令和3年3月分源泉所得税	—	—	—	—	304,353
	令和3年3月分住民税	—	—	—	—	343,200
	令和3年3月分健康保険料	—	—	—	—	2,786,514
	令和3年3月分厚生年金保険料	—	—	—	—	4,576,647
	令和3年3月分県退職共済掛け金	—	—	—	—	777,480
小計						8,788,194
前受金	職員駐車場代	—	—	—	—	50,700
仮受金	令和3年3月分電気代等	—	—	—	—	2,756,565
賞与引当金	支給見込額相当期帰属分	—	—	—	—	61,530,021
流動負債合計						143,874,079
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—	—	—	—	95,760,000
退職給付引当金	愛知県民間社会福祉施設職員共済会	—	退職共済預け金	—	—	90,032,020
敷金・保証金等預り金	本部	—	太陽光システム保証金	—	—	200,000
固定負債合計						185,992,020
負債合計						329,866,099
差引純資産						1,704,526,739

## 本部拠点区分 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	経常経費寄附金収入	1,000,000	2,222,000	1,222,000	
	受取利息配当金収入	10,000	5,804	4,196	
	その他の収入	110,000	94,600	15,400	
	雑収入	110,000	94,600	15,400	
	雑収入	110,000	94,600	15,400	
	事業活動収入計(1)	1,120,000	2,322,404	1,202,404	
事業活動による収支	人件費支出	7,326,000	7,183,091	142,909	
	役員報酬支出	2,780,000	2,740,000	40,000	
	職員給料支出	2,830,000	2,820,720	9,280	
	職員賞与支出	1,100,000	1,045,925	54,075	
	法定福利費支出	616,000	576,446	39,554	
	事務費支出	5,785,500	5,741,553	43,947	
	福利厚生費支出	137,000	136,900	100	
	旅費交通費支出	237,500	237,236	264	
	研修研究費支出	22,000	22,000	0	
	事務消耗品費支出	89,000	88,138	862	
	修繕費支出	106,000	106,000	0	
	通信運搬費支出	150,000	140,087	9,913	
	会議費支出	1,000		1,000	
	広報費支出	591,000	590,832	168	
	業務委託費支出	3,156,000	3,155,100	900	
	保守委託費支出	2,409,000	2,409,000	0	
	その他の委託費支出	747,000	746,100	900	
	手数料支出	75,000	74,690	310	
	保険料支出	110,000	103,380	6,620	
	賃借料支出	152,000	151,908	92	
	租税公課支出	18,000	11,722	6,278	
	保守料支出	476,000	475,200	800	
	渉外費支出	166,000	155,075	10,925	
	諸会費支出	140,000	135,000	5,000	
	雑支出	159,000	158,285	715	
	雑支出	159,000	158,285	715	
	その他の支出	20,000	20,000	0	
	雑支出	20,000	20,000	0	
	雑支出	20,000	20,000	0	
	事業活動支出計(2)	13,131,500	12,944,644	186,856	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	12,011,500	10,622,240	1,389,260	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
施設整備等支出計(5)					
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
収入	長期貸付金回収収入	370,000	380,000	10,000	
	拠点区分間繰入金収入	11,547,500	11,547,500	0	
	その他の活動収入計(7)	11,917,500	11,927,500	10,000	
支出	積立資産支出	56,000	55,800	200	
	退職給付引当資産支出	56,000	55,800	200	

## 本部拠点区分 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
その他の活動による収支	支出				
	その他の活動支出計(8)	56,000	55,800	200	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,861,500	11,871,700	10,200	
予備費支出(10)		320,000		320,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		470,000	1,249,460	1,719,460	
前期末支払資金残高(12)		15,935,397	15,935,397	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		15,465,397	17,184,857	1,719,460	

本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	経常経費寄附金収入	2,222,000	1,722,500	499,500
	サービス活動収益計(1)	2,222,000	1,722,500	499,500
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	7,618,635	7,115,612	503,023
	役員報酬	2,740,000	2,765,000	25,000
	職員給料	2,820,720	2,740,290	80,430
	職員賞与	1,045,925	1,025,894	20,031
	賞与引当金繰入	379,744		379,744
	退職給付費用	55,800	55,800	0
	法定福利費	576,446	528,628	47,818
	事務費	5,741,553	4,700,751	1,040,802
	福利厚生費	136,900	83,284	53,616
	旅費交通費	237,236	308,454	71,218
	研修研究費	22,000	22,000	0
	事務消耗品費	88,138	56,772	31,366
	印刷製本費		123,870	123,870
	修繕費	106,000	1,814,400	1,708,400
	通信運搬費	140,087	134,738	5,349
	広報費	590,832	21,600	569,232
	業務委託費	3,155,100	1,524,753	1,630,347
	保守委託費	2,409,000	1,512,000	897,000
	その他の委託費	746,100	12,753	733,347
	手数料	74,690	69,146	5,544
	保険料	103,380	103,380	0
	賃借料	151,908	87,188	64,720
	租税公課	11,722	3,965	7,757
	保守料	475,200	40,520	434,680
	渉外費	155,075	168,201	13,126
	諸会費	135,000	138,000	3,000
	雑費	158,285	480	157,805
	雑費	158,285	480	157,805
	減価償却費	759,713	824,730	65,017
	その他の費用	20,000	20,000	0
雑費	20,000	20,000	0	
サービス活動費用計(2)	14,139,901	12,661,093	1,478,808	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	11,917,901	10,938,593	979,308	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収入	5,804	5,794	10
	その他のサービス活動外収益	94,600	120,130	25,530
	雑収益	94,600	120,130	25,530
	雑収入	94,600	120,130	25,530
サービス活動外収益計(4)	100,404	125,924	25,520	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	100,404	125,924	25,520	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	11,817,497	10,812,669	1,004,828	
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	11,547,500	10,580,000	967,500
	特別収益計(8)	11,547,500	10,580,000	967,500
固定資産売却損・処分損		6,335	6,335	

## 本部拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
特別増減の部	費用			
	器具及び備品売却損・処分損		1	1
	器具及び備品除却・廃棄費用		6,334	6,334
	特別費用計(9)		6,335	6,335
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,547,500	10,573,665	973,835
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	269,997	239,004	30,993
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	22,378,639	22,617,643	239,004
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	22,108,642	22,378,639	269,997
	基本金取崩額(14)			
	その他の積立金取崩額(15)			
	その他の積立金積立額(16)			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	22,108,642	22,378,639	269,997

本部拠点区分 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	20,201,705	18,902,953	1,298,752	流動負債	3,366,592	2,597,556	769,036
現金預金	20,050,228	18,092,142	1,958,086	事業未払金	742,870	261,150	481,720
未収金	40,952	355,011	314,059	未払費用	358,700	382,945	24,245
立替金	5	0	5	預り金	15,660	0	15,660
前払費用	80,520	85,800	5,280	職員預り金	26,642	34,974	8,332
1年以内回収予定長期貸付金	30,000	370,000	340,000	前受金	50,700		50,700
				仮受金	1,792,276	1,918,487	126,211
				賞与引当金	379,744		379,744
固定資産	27,380,733	28,124,646	743,913	固定負債	567,350	511,550	55,800
基本財産	100,000	100,000	0	退職給付引当金	367,350	311,550	55,800
定期預金	100,000	100,000	0	敷金・保証金等預り金	200,000	200,000	0
その他の固定資産	27,280,733	28,024,646	743,913	負債の部合計	3,933,942	3,109,106	824,836
構築物	8,390,850	8,390,850	0	純資産の部			
構築物減価償却累計額	5,182,012	4,898,876	283,136	基本金	100,000	100,000	0
器具及び備品	2,202,707	2,202,707	0	第1号基本金	100,000	100,000	0
器具及び備品減価償却累計額	1,931,516	1,454,939	476,577	国庫補助金等特別積立金			
権利	172,000	172,000	0	その他の積立金	21,439,854	21,439,854	0
長期貸付金	1,411,500	1,451,500	40,000	設備整備等積立金	6,439,854	6,439,854	0
退職給付引当資産	367,350	311,550	55,800	その他の積立金	15,000,000	15,000,000	0
設備整備等積立資産	6,439,854	6,439,854	0	次期繰越活動増減差額	22,108,642	22,378,639	269,997
その他の積立資産	15,000,000	15,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	269,997	239,004	30,993
その他の固定資産	410,000	410,000	0	純資産の部合計	43,648,496	43,918,493	269,997
資産の部合計	47,582,438	47,027,599	554,839	負債及び純資産の部合計	47,582,438	47,027,599	554,839

## 計算書類に対する注記（本部拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等—償却原価法(定額法)
- ・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

- ・定額法及び改正定額法(平成19年度以降新規取得及び償却済固定資産)

## (3) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

- ・職員に対する賞与の給付に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## ②退職給付引当金

- ・退職給付引当金—職員の退職給付に備えるため、法人の負担する愛知県民間社会福祉施設職員共済制度掛金相当額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

従来、職員賞与については現金主義で処理していたが、費用の期間対応をより適切に行うため、当期に帰属する支給見込額については賞与引当金を計上することとした。

この変更の結果、事業活動計算書において人件費の賞与引当金繰入が379,744円増加し、経常増減差額及び当期活動増減差額が同額減少している。

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

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

## (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))

ア 法人本部

イ 南山寮秀峰院奨学金

## (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

ア 法人本部

イ 南山寮秀峰院奨学金

## 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
定期預金	100,000	0	0	100,000
合計	100,000	0	0	100,000

## 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. 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為記載不要。)

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
未収金	40,952	0	40,952
立替金	5	0	5
一年以内回収予定長期貸付金	30,000	0	30,000
長期貸付金	1,411,500	0	1,411,500
合計	1,482,457	0	1,482,457

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
第10回なごやか市民債	5,000,000	5,000,000	0

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



## 児童養護施設拠点区分 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	児童福祉事業収入	285,485,500	301,675,469	16,189,969		
	措置費収入	259,162,500	275,930,457	16,767,957		
	事務費収入	211,963,000	230,442,836	18,479,836		
	事業費収入	47,199,500	45,487,621	1,711,879		
	私的契約利用料収入	5,000		5,000		
	その他の事業収入	26,318,000	25,745,012	572,988		
	補助金事業収入	26,318,000	25,744,132	573,868		
	受託事業収入		880	880		
	経常経費寄附金収入	4,742,000	5,747,277	1,005,277		
	受取利息配当金収入	4,000	3,752	248		
	その他の収入	2,498,000	2,518,996	20,996		
	受入研修費収入	10,000		10,000		
	利用者等外給食費収入	2,408,000	2,516,785	108,785		
	雑収入	80,000	2,211	77,789		
	雑収入	80,000	2,211	77,789		
事業活動収入計(1)		292,729,500	309,945,494	17,215,994		
事業活動による収支	支出	人件費支出	218,582,500	218,358,164	224,336	
		職員給料支出	131,117,500	131,116,827	673	
		職員賞与支出	42,795,000	42,691,853	103,147	
		非常勤職員給与支出	15,274,000	15,194,720	79,280	
		退職給付支出	1,666,000	1,625,001	40,999	
		法定福利費支出	27,730,000	27,729,763	237	
		事業費支出	53,008,000	52,276,147	731,853	
		給食費支出	19,841,000	19,719,414	121,586	
		医薬品費支出	90,000	40,605	49,395	
		保健衛生費支出	1,714,000	1,713,647	353	
		医療費支出	204,000	203,013	987	
		被服費支出	1,317,000	1,316,026	974	
		教養娯楽費支出	1,816,000	1,815,186	814	
		日用品費支出	1,940,000	1,747,160	192,840	
		本人支給金支出	2,134,000	2,133,500	500	
		水道光熱費支出	5,914,000	5,740,084	173,916	
		消耗器具備品費支出	4,016,000	4,015,374	626	
		賃借料支出	1,204,000	1,122,778	81,222	
		教育指導費支出	11,534,000	11,533,744	256	
		就職支度費支出	844,000	843,900	100	
	車輛燃料費支出	320,000	319,815	185		
	旅費交通費支出	60,000		60,000		
	雑支出	60,000	11,901	48,099		
	事務費支出	23,940,000	23,546,542	393,458		
	福利厚生費支出	1,143,000	1,142,717	283		
	職員被服費支出	95,000	60,718	34,282		
	旅費交通費支出	113,000	94,205	18,795		
	研修研究費支出	38,000	5,500	32,500		
	事務消耗品費支出	544,000	533,948	10,052		
	印刷製本費支出	285,000	284,524	476		
	水道光熱費支出	1,511,000	1,496,154	14,846		
	燃料費支出	84,000	79,701	4,299		
	修繕費支出	4,154,000	4,153,600	400		
	通信運搬費支出	1,001,000	1,000,276	724		
	会議費支出	20,000		20,000		
	広報費支出	40,000	18,332	21,668		
	業務委託費支出	5,734,000	5,733,041	959		
	その他の委託費支出	5,734,000	5,733,041	959		
	手数料支出	371,000	328,238	42,762		
	保険料支出	1,020,000	1,019,759	241		

## 児童養護施設拠点区分 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
事業活動による収支	支出				
	賃借料支出	3,467,000	3,466,289	711	
	土地・建物賃借料支出	2,491,000	2,484,000	7,000	
	租税公課支出	120,000	115,338	4,662	
	保守料支出	1,260,000	1,254,410	5,590	
	諸会費支出	222,000	184,000	38,000	
	雑支出	227,000	91,792	135,208	
	共済財団退職金掛金支出	150,000	38,999	111,001	
	雑支出	77,000	52,793	24,207	
	その他の支出	2,491,000	2,516,785	25,785	
利用者等外給食費支出	2,491,000	2,516,785	25,785		
事業活動支出計(2)	298,021,500	296,697,638	1,323,862		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,292,000	13,247,856	18,539,856		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	669,000	346,579	322,421	
	施設整備等補助金収入	669,000	346,579	322,421	
	施設整備等収入計(4)	669,000	346,579	322,421	
支出	固定資産取得支出	4,918,000	4,819,149	98,851	
	建物附属設備取得支出(基本財産)	1,111,000	1,111,000	0	
	構築物取得支出	2,628,000	2,627,900	100	
	器具及び備品取得支出	1,179,000	1,080,249	98,751	
	施設整備等支出計(5)	4,918,000	4,819,149	98,851	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	4,249,000	4,472,570	223,570		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	12,249,000	2,062,000	10,187,000	
	退職給付引当資産取崩収入	100,000	62,000	38,000	
	人件費積立資産取崩収入(措置)	3,500,000		3,500,000	
	施設・設備整備積立資産取崩収入	8,649,000	2,000,000	6,649,000	
	その他の活動による収入		224,444	224,444	
	特別収入		201,500	201,500	
	長期前払費用返還金収入		22,944	22,944	
	その他の活動収入計(7)	12,249,000	2,286,444	9,962,556	
	支出				
積立資産支出	2,369,000	1,980,745	388,255		
退職給付引当資産支出	2,169,000	1,980,745	188,255		
修繕積立資産支出(措置)	200,000		200,000		
拠点区分間繰入金支出	2,437,500	2,437,500	0		
その他の活動による支出	106,000		106,000		
長期前払費用支出	106,000		106,000		
その他の活動支出計(8)	4,912,500	4,418,245	494,255		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	7,336,500	2,131,801	9,468,301		
予備費支出(10)	1,082,000		233,000		
	849,000				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,437,500	6,643,485	9,080,985		
前期末支払資金残高(12)	21,668,366	21,668,366	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	19,230,866	28,311,851	9,080,985		

(注) 予備費支出849,000円は、保健衛生費支出766,000円、利用者等外給食費支出83,000円に充当使用した額である。

## 児童養護施設拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	児童福祉事業収益	301,675,469	289,804,614	11,870,855
	措置費収益	275,930,457	262,579,884	13,350,573
	事務費収入(児童・措置)	230,442,836	218,214,689	12,228,147
	事業費収入(児童・措置)	45,487,621	44,365,195	1,122,426
	その他の事業収益	25,745,012	27,224,730	1,479,718
	補助金事業収入(児童・その他)	25,744,132	27,224,730	1,480,598
	受託事業収益	880		880
	経常経費寄附金収入	5,747,277	3,043,571	2,703,706
	その他の収益	38,999	2,207,440	2,168,441
	その他の収益	38,999	2,207,440	2,168,441
サービス活動収益計(1)		307,461,745	295,055,625	12,406,120
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	235,042,932	217,879,270	17,163,662
	職員給料	131,116,827	128,813,764	2,303,063
	職員賞与	42,691,853	40,590,560	2,101,293
	賞与引当金繰入	14,727,024		14,727,024
	非常勤職員給与	15,194,720	14,268,249	926,471
	退職給付費用	3,582,745	5,836,910	2,254,165
	法定福利費	27,729,763	28,369,787	640,024
	事業費	52,276,147	50,239,561	2,036,586
	給食費	19,719,414	21,335,482	1,616,068
	医薬品費	40,605	41,273	668
	保健衛生費	1,713,647	990,465	723,182
	医療費	203,013	111,190	91,823
	被服費	1,316,026	1,344,839	28,813
	教養娯楽費	1,815,186	1,855,715	40,529
	日用品費	1,747,160	1,595,023	152,137
	本人支給金	2,133,500	1,481,900	651,600
	水道光熱費	5,740,084	5,577,472	162,612
	消耗器具備品費	4,015,374	3,016,144	999,230
	賃借料	1,122,778	1,169,602	46,824
	教育指導費	11,533,744	10,742,525	791,219
	就職支度費	843,900	640,250	203,650
	車輛燃料費	319,815	337,681	17,866
	雑費	11,901		11,901
	事務費	23,569,486	34,770,404	11,200,918
	福利厚生費	1,142,717	1,743,129	600,412
	職員被服費	60,718	6,000	54,718
	旅費交通費	94,205	1,049,486	955,281
	研修研究費	5,500	406,540	401,040
	事務消耗品費	533,948	856,430	322,482
	印刷製本費	284,524	283,506	1,018
	水道光熱費	1,496,154	1,397,213	98,941
	燃料費	79,701	84,420	4,719
	修繕費	4,153,600	14,873,682	10,720,082
	通信運搬費	1,000,276	766,175	234,101
	広報費	18,332	110,539	92,207
	業務委託費	5,733,041	3,496,759	2,236,282
	その他の委託費	5,733,041	3,496,759	2,236,282
	手数料	328,238	360,439	32,201
	保険料	1,042,703	946,985	95,718
賃借料	3,466,289	2,709,210	757,079	
土地・建物賃借料	2,484,000	2,466,000	18,000	
租税公課	115,338	238,680	123,342	
保守料	1,254,410	2,025,419	771,009	
渉外費		88,178	88,178	
諸会費	184,000	182,040	1,960	

## 児童養護施設拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
費用	雑費	91,792	679,574	587,782	
	共済財団退職金運用損	38,999	501,000	462,001	
	雑費	52,793	178,574	125,781	
	減価償却費	14,340,348	14,383,171	42,823	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	8,689,996	8,940,383	250,387	
	サービス活動費用計(2)	316,538,917	308,332,023	8,206,894	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	9,077,172	13,276,398	4,199,226	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収入	3,752	3,846	94
		その他のサービス活動外収益	2,518,996	6,027,209	3,508,213
		受入研修費収入		815,850	815,850
		利用者等外給食収入	2,516,785	2,603,526	86,741
		雑収益	2,211	2,607,833	2,605,622
		共済財団退職金運用益		2,228,620	2,228,620
		雑収入	2,211	379,213	377,002
	サービス活動外収益計(4)	2,522,748	6,031,055	3,508,307	
	費用	その他のサービス活動外費用	2,516,785		2,516,785
		利用者等外給食費	2,516,785		2,516,785
サービス活動外費用計(5)		2,516,785		2,516,785	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	5,963	6,031,055	6,025,092	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	9,071,209	7,245,343	1,825,866	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収入	346,579		346,579
		施設整備等補助金収益	346,579		346,579
		施設整備等寄附金収益		1,820,000	1,820,000
		施設整備等寄附金収益		1,820,000	1,820,000
		その他の特別収益	201,500		201,500
		特別収益	201,500		201,500
	特別収益計(8)	548,079	1,820,000	1,271,921	
	費用	固定資産売却損・処分損	1	2	1
		車輛運搬具売却損・処分損		1	1
		器具及び備品売却損・処分損	1	1	0
国庫補助金等特別積立金積立額		346,579	293,700	52,879	
拠点区分間繰入金費用	2,437,500	2,232,000	205,500		
その他の特別損失		1,308,207	1,308,207		
会計基準移行に伴う過年度修正額		1,308,207	1,308,207		
特別費用計(9)	2,784,080	3,833,909	1,049,829		
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,236,001	2,013,909	222,092	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	11,307,210	9,259,252	2,047,958	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	7,626,386	9,885,638	2,259,252	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	3,680,824	626,386	4,307,210	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	2,000,000	10,000,000	8,000,000	
	施設・設備整備積立金取崩額(措置)	2,000,000	10,000,000	8,000,000	
	その他の積立金積立額(16)		3,000,000	3,000,000	
	人件費積立金積立額(措置)		3,000,000	3,000,000	
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,680,824	7,626,386	9,307,210	

児童養護施設拠点区分 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	44,461,277	50,697,084	6,235,807	流動負債	30,876,450	29,028,718	1,847,732
現金預金	18,277,277	35,539,004	17,261,727	事業未払金	10,188,095	22,107,369	11,919,274
事業未収金	21,501,924	11,794,748	9,707,176	その他の未払金	0	1,821,653	1,821,653
未収金	1,886,499	2,054,534	168,035	未払費用	2,909,057	3,044,903	135,846
未収補助金	1,188,325		1,188,325	預り金	300,000	140,000	160,000
貯蔵品	276,300		276,300	職員預り金	1,787,985	1,714,793	73,192
立替金	600,000	12,500	587,500	仮受金	964,289	200,000	764,289
前払金	266,000	621,156	355,156	賞与引当金	14,727,024		14,727,024
前払費用	434,952	674,842	239,890				
仮払金	30,000	300	29,700				
固定資産	362,462,552	372,120,040	9,657,488	固定負債	20,881,710	18,972,110	1,909,600
基本財産	294,679,379	305,050,466	10,371,087	退職給付引当金	20,881,710	18,972,110	1,909,600
土地	63,960,828	63,960,828	0	負債の部合計	51,758,160	48,000,828	3,757,332
建物	394,727,800	394,727,800	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	181,905,677	172,669,047	9,236,630	基本金	125,217,228	125,217,228	0
建物附属設備	161,226,980	160,115,980	1,111,000	第1号基本金	73,766,828	73,766,828	0
建物附属設備減価償却累計額	143,330,552	141,085,095	2,245,457	第2号基本金	30,450,400	30,450,400	0
その他の固定資産	67,783,173	67,069,574	713,599	第3号基本金	21,000,000	21,000,000	0
構築物	19,693,526	17,065,626	2,627,900	国庫補助金等特別積立金	197,980,875	206,324,292	8,343,417
構築物減価償却累計額	12,440,498	11,536,344	904,154	その他の積立金	33,648,390	35,648,390	2,000,000
車輛運搬具	4,247,916	4,247,916	0	人件費積立金(措置)	21,765,919	21,765,919	0
車輛運搬具減価償却累計額	2,357,298	1,911,190	446,108	施設・設備整備積立金(措置)	11,882,471	13,882,471	2,000,000
器具及び備品	20,095,814	19,515,355	580,459	次期繰越活動増減差額	1,680,824	7,626,386	9,307,210
器具及び備品減価償却累計額	16,501,917	15,493,707	1,008,210	(うち当期活動増減差額)	11,307,210	9,259,252	2,047,958
退職給付引当資産	20,881,710	18,972,110	1,909,600				
人件費積立資産(措置)	21,765,919	21,765,919	0				
施設整備等積立資産(措置)	11,882,471	13,882,471	2,000,000				
差入保証金	410,000	410,000	0				
長期前払費用	82,570	128,458	45,888				
その他の固定資産	22,960	22,960	0				
資産の部合計	406,923,829	422,817,124	15,893,295	純資産の部合計	355,165,669	374,816,296	19,650,627
				負債及び純資産の部合計	406,923,829	422,817,124	15,893,295

## 計算書類に対する注記（児童養護施設拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・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

- ・定額法及び改正定額法（平成19年度以降新規取得及び償却済固定資産）

## (3) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

- ・職員に対する賞与の給付に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## ②退職給付引当金

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、法人の負担する愛知県民間社会福祉施設職員共済制度掛金相当額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

従来、職員賞与については現金主義で処理していたが、費用の期間対応をより適切に行うため、当期に帰属する支給見込額については賞与引当金を計上することとした。

この変更の結果、事業活動計算書において人件費の賞与引当金繰入が14,727,024円増加し、経常増減差額及び当期活動増減差額が同額減少している。

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

## (1) 児童養護施設拠点計算書類（会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式）

## (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）

- ア 児童養護施設南山寮
- イ 地域小規模児童養護施設みなみ

## (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）

- ア 児童養護施設南山寮
- イ 地域小規模児童養護施設みなみ

## 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	63,960,828	0	0	63,960,828
建物	222,058,753	0	9,236,630	212,822,123
建物附属設備	19,030,885	1,111,000	2,245,457	17,896,428
合計	305,050,466	1,111,000	11,482,087	294,679,379

## 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. 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、間接法で表記している為記載不要)

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	21,501,924	0	21,501,924
未収金	1,886,499	0	1,886,499
未収補助金	1,188,325	0	1,188,325
立替金	600,000	0	600,000
合計	25,176,748	0	25,176,748

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

## 認定こども園拠点区分 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	保育事業収入	201,550,700	181,563,323	19,987,377		
	施設型給付費収入	156,252,700	154,207,400	2,045,300		
	施設型給付費収入	136,292,700	134,710,490	1,582,210		
	利用者負担金収入	19,960,000	19,496,910	463,090		
	利用者等利用料収入	5,798,000	5,909,634	111,634		
	利用者等利用料収入(公費)		9,500	9,500		
	利用者等利用料収入(一般)	5,798,000	5,900,134	102,134		
	その他の事業収入	39,500,000	21,446,289	18,053,711		
	補助金事業収入	39,200,000	21,096,089	18,103,911		
	補助金事業収入(一般)	300,000	350,200	50,200		
	受取利息配当金収入	5,000	6,528	1,528		
	その他の収入	3,864,000	3,642,248	221,752		
	受入研修費収入	124,000	124,000	0		
	利用者等外給食費収入	1,900,000	1,696,548	203,452		
	雑収入	1,840,000	1,821,700	18,300		
	共済財団退職金運用収入	1,740,000	1,820,700	80,700		
	雑収入	100,000	1,000	99,000		
	事業活動収入計(1)		205,419,700	185,212,099	20,207,601	
	事業活動による収支	人件費支出	152,794,000	152,791,367	2,633	
職員給料支出		80,746,000	80,745,474	526		
職員賞与支出		27,683,000	27,682,591	409		
非常勤職員給与支出		13,683,000	13,682,690	310		
派遣職員費支出		7,111,000	7,110,496	504		
退職給付支出		5,686,000	5,685,350	650		
法定福利費支出		17,885,000	17,884,766	234		
事業費支出		19,371,000	19,364,355	6,645		
給食費支出		8,309,000	8,308,571	429		
保健衛生費支出		511,000	510,265	735		
保育材料費支出		2,784,000	2,783,335	665		
水道光熱費支出		3,872,000	3,871,132	868		
消耗器具備品費支出		1,158,000	1,157,139	861		
賃借料支出		2,421,000	2,420,516	484		
車輛費支出		7,000	6,262	738		
旅費交通費支出		1,000	440	560		
印刷製本費支出		298,000	297,635	365		
雑支出		10,000	9,060	940		
事務費支出		10,886,700	11,575,753	689,053		
福利厚生費支出		675,000	674,941	59		
研修研究費支出		75,000	74,334	666		
事務消耗品費支出		320,000	319,589	411		
印刷製本費支出		77,000	76,615	385		
水道光熱費支出		1,162,000	1,161,909	91		
修繕費支出		1,464,700	2,160,140	695,440		
通信運搬費支出		204,000	203,884	116		
会議費支出		40,000	39,366	634		
業務委託費支出		5,148,000	5,147,128	872		
その他の委託費支出		5,148,000	5,147,128	872		
手数料支出		373,000	372,279	721		
保険料支出		155,000	154,038	962		
租税公課支出		59,000	58,830	170		
保守料支出		575,000	574,200	800		
雑支出		559,000	558,500	500		
共済財団退職金掛金支出		363,000	362,700	300		
雑支出		196,000	195,800	200		
その他の支出		1,900,000	1,696,548	203,452		
利用者等外給食費支出		1,900,000	1,696,548	203,452		



## 認定こども園拠点区分 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
	事業活動支出計(2)	184,951,700	185,428,023	476,323	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,468,000	215,924	20,683,924	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		898,000	898,000	
	施設整備等補助金収入		898,000	898,000	
	施設整備等収入計(4)		898,000	898,000	
	支出				
固定資産取得支出	2,615,000	2,614,300	700		
構築物取得支出	511,000	510,400	600		
器具及び備品取得支出	2,104,000	2,103,900	100		
施設整備等支出計(5)	2,615,000	2,614,300	700		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	2,615,000	1,716,300	898,700		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	1,900,000	3,208,500	1,308,500	
	退職給付引当資産取崩収入	1,900,000	3,208,500	1,308,500	
	その他の活動による収入		1,754,250	1,754,250	
	特別収入		1,754,250	1,754,250	
	その他の活動収入計(7)	1,900,000	4,962,750	3,062,750	
	支出				
	積立資産支出	19,284,000	1,209,000	18,075,000	
	退職給付引当資産支出	1,284,000	1,209,000	75,000	
	設備整備等積立資産支出	18,000,000		18,000,000	
拠点区分間繰入金支出	3,095,000	3,095,000	0		
その他の活動による支出	199,000	198,770	230		
特別支出	199,000	198,770	230		
その他の活動支出計(8)	22,578,000	4,502,770	18,075,230		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	20,678,000	459,980	21,137,980		
予備費支出(10)	4,426,700		0		
	4,426,700				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,825,000	1,472,244	1,352,756		
前期末支払資金残高(12)	32,430,294	32,113,294	317,000		
当期末支払資金残高(11)+(12)	29,605,294	30,641,050	1,035,756		

(注) 予備費支出4,426,700円は、派遣職員費支出2,018,000円、水道光熱費支出(事業)1,322,000円、修繕費支出953,700円、手数料支出123,000円、構築物取得支出10,000円に充当使用した額である。

## 認定こども園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	保育事業収益	181,563,323	207,651,631	26,088,308
	施設型給付費収益	154,207,400	161,419,130	7,211,730
	施設型給付費収益	134,710,490	126,433,420	8,277,070
	利用者負担金収益	19,496,910	34,985,710	15,488,800
	利用者等利用料収益	5,909,634	3,934,892	1,974,742
	利用者等利用料収益(公費)	9,500		9,500
	利用者等利用料収益(一般)	5,900,134	3,934,892	1,965,242
	その他の事業収益	21,446,289	42,297,609	20,851,320
	補助金事業収益	21,096,089	42,064,809	20,968,720
	補助金事業収益(一般)	350,200	232,800	117,400
	その他の収益	418,500	40,200	378,300
その他の収益	418,500	40,200	378,300	
サービス活動収益計(1)		181,981,823	207,691,831	25,710,008
サービス活動増減の部	費用			
	人件費	163,448,335	165,395,433	1,947,098
	職員給料	80,745,474	90,520,513	9,775,039
	職員賞与	27,682,591	32,198,996	4,516,405
	賞与引当金繰入	12,293,768		12,293,768
	非常勤職員給与	13,682,690	12,801,805	880,885
	派遣職員費	7,110,496	3,502,159	3,608,337
	退職給付費用	4,048,550	5,957,840	1,909,290
	法定福利費	17,884,766	20,414,120	2,529,354
	事業費	19,364,355	17,754,365	1,609,990
	給食費	8,308,571	11,154,667	2,846,096
	保健衛生費	510,265	288,833	221,432
	保育材料費	2,783,335	2,415,508	367,827
	水道光熱費	3,871,132	1,957,903	1,913,229
	消耗器具備品費	1,157,139	725,660	431,479
	賃借料	2,420,516	685,154	1,735,362
	車輛費	6,262	6,620	358
	旅費交通費	440	0	440
	印刷製本費	297,635	472,754	175,119
	雑費	9,060	47,266	38,206
	事務費	11,631,553	13,622,791	1,991,238
	福利厚生費	674,941	737,290	62,349
	旅費交通費		52,010	52,010
	研修研究費	74,334	331,152	256,818
	事務消耗品費	319,589	295,773	23,816
	印刷製本費	76,615	166,925	90,310
	水道光熱費	1,161,909	839,096	322,813
	修繕費	2,160,140	2,278,990	118,850
	通信運搬費	203,884	167,536	36,348
	会議費	39,366	122,676	83,310
	広報費		46,019	46,019
	業務委託費	5,147,128	4,272,877	874,251
	その他の委託費	5,147,128	4,272,877	874,251
	手数料	372,279	261,283	110,996
	保険料	154,038	80,563	73,475
	賃借料	0	1,571,159	1,571,159
	租税公課	58,830	134,095	75,265
	保守料	574,200	1,258,776	684,576
	雑費	614,300	1,006,571	392,271
	共済財団退職金運用損	418,500	40,200	378,300
	雑費	195,800	966,371	770,571
	減価償却費	6,997,800	7,923,791	925,991
国庫補助金等特別積立金取崩額	2,520,403	2,576,729	56,326	
サービス活動費用計(2)		198,921,640	202,119,651	3,198,011

## 認定こども園拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		16,939,817	5,572,180	22,511,997
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収入	6,528	7,993	1,465
	その他のサービス活動外収益	3,642,248	5,043,968	1,401,720
	受入研修費収入	124,000		124,000
	利用者等外給食収入	1,696,548	1,763,428	66,880
	雑収益	1,821,700	3,280,540	1,458,840
	共済財団退職金運用益	1,820,700	3,235,140	1,414,440
	雑収入	1,000	45,400	44,400
	サービス活動外収益計(4)	3,648,776	5,051,961	1,403,185
	費用			
その他のサービス活動外費用	1,696,548		1,696,548	
利用者等外給食費	1,696,548		1,696,548	
サービス活動外費用計(5)	1,696,548		1,696,548	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	1,952,228	5,051,961	3,099,733	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,987,589	10,624,141	25,611,730	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収入	898,000		898,000
	施設整備等補助金収益	898,000		898,000
	その他の特別収益	1,754,250		1,754,250
	特別収益	1,754,250		1,754,250
	特別収益計(8)	2,652,250		2,652,250
	費用			
	固定資産売却損・処分損	3		3
	器具及び備品売却損・処分損	3		3
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	1		1
国庫補助金等特別積立金積立額	898,000		898,000	
拠点区分間繰入金費用	3,095,000	2,862,000	233,000	
その他の特別損失	198,770	242,218	43,448	
会計基準移行に伴う過年度修正額		101,168	101,168	
特別損失	198,770	141,050	57,720	
特別費用計(9)	4,191,772	3,104,218	1,087,554	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,539,522	3,104,218	1,564,696	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	16,527,111	7,519,923	24,047,034	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	58,034,135	52,514,212	5,519,923
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	41,507,024	60,034,135	18,527,111
	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)		2,000,000	2,000,000
	保育所施設・設備整備積立金積立額		2,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	41,507,024	58,034,135	16,527,111	

認定こども園拠点区分 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	46,389,257	38,884,492	7,504,765	流動負債	28,041,975	6,771,198	21,270,777
現金預金	39,421,243	30,346,771	9,074,472	事業未払金	12,649,113	3,326,119	9,322,994
事業未収金	2,707,088	5,603,020	2,895,932	未払費用	1,301,781	1,385,165	83,384
未収金	129,350	0	129,350	預り金	16,704	0	16,704
未収補助金	4,018,800	2,693,600	1,325,200	職員預り金	1,780,609	2,003,514	222,905
前払金	50,700	0	50,700	仮受金	0	56,400	56,400
前払費用	62,076	241,101	179,025	賞与引当金	12,293,768		12,293,768
固定資産	177,488,599	183,856,102	6,367,503	固定負債	13,848,480	15,832,480	1,984,000
基本財産	114,808,059	118,403,899	3,595,840	退職給付引当金	13,848,480	15,832,480	1,984,000
土地	43,652,967	43,652,967	0	負債の部合計	41,890,455	22,603,678	19,286,777
建物	112,512,236	112,512,236	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	48,664,095	46,031,309	2,632,786	基本金	55,378,967	55,378,967	0
建物附属設備	59,678,530	59,678,530	0	第1号基本金	44,030,967	44,030,967	0
建物附属設備減価償却累計額	52,371,579	51,408,525	963,054	第2号基本金	2,048,000	2,048,000	0
その他の固定資産	62,680,540	65,452,203	2,771,663	第3号基本金	9,300,000	9,300,000	0
建物附属設備	3,760,900	3,760,900	0	国庫補助金等特別積立金	50,101,410	51,723,814	1,622,404
建物附属設備減価償却累計額	2,344,521	1,933,519	411,002	その他の積立金	35,000,000	35,000,000	0
構築物	31,400,775	30,890,375	510,400	人件費積立金(保育)	21,000,000	21,000,000	0
構築物減価償却累計額	22,670,230	21,003,592	1,666,638	保育所施設・設備整備積立金	7,500,000	7,500,000	0
器具及び備品	21,789,437	21,135,797	653,640	その他の積立金	6,500,000	6,500,000	0
器具及び備品減価償却累計額	18,257,744	18,551,073	293,329	次期繰越活動増減差額	41,507,024	58,034,135	16,527,111
ソフトウェア	153,443	320,835	167,392	(うち当期活動増減差額)	16,527,111	7,519,923	24,047,034
退職給付引当資産	13,848,480	15,832,480	1,984,000				
人件費積立資産(保育)	21,000,000	21,000,000	0				
保育所施設・設備整備積立資産	7,500,000	7,500,000	0				
その他の積立資産	6,500,000	6,500,000	0				
資産の部合計	223,877,856	222,740,594	1,137,262	純資産の部合計	181,987,401	200,136,916	18,149,515
				負債及び純資産の部合計	223,877,856	222,740,594	1,137,262

## 計算書類に対する注記（認定こども園拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・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

- ・定額法及び改正定額法（平成19年度以降新規取得及び減価償却済固定資産）

## (3) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

- ・職員に対する賞与の給付に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## ②退職給付引当金

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、法人の負担する愛知県民間社会福祉施設職員共済制度掛金相当額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

従来、職員賞与については現金主義で処理していたが、費用の期間対応をより適切に行うため、当期に帰属する支給見込額については賞与引当金を計上することとした。

この変更の結果、事業活動計算書において人件費の賞与引当金繰入が12,293,768円増加し、経常増減差額及び当期活動増減差額が同額減少している。

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

- (1) 認定こども園拠点計算書類（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) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）
  - ア 南山ルンビニー園
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）
  - ア 南山ルンビニー園

## 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	43,652,967	0	0	43,652,967
建物	66,480,927	0	2,632,786	63,848,141
建物附属設備	8,270,005	0	963,054	7,306,951
合計	118,403,899	0	3,595,840	114,808,059

## 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

ゲンキらんどサッカーを処分したことに伴い国庫補助金等特別積立金1円を取り崩した。

## 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

(貸借対照表上、間接法で表記している為記載不要)

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	2,707,088	0	2,707,088
未収金	129,350	0	129,350
未収補助金	4,018,800	0	4,018,800
合計	6,855,238	0	6,855,238

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

## 特別養護老人ホーム拠点区分 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
事業活動による収入	介護保険事業収入	758,163,000	759,335,816	1,172,816	
	施設介護料収入	295,105,000	295,693,166	588,166	
	介護報酬収入	265,595,000	263,539,126	2,055,874	
	利用者負担金収入(公費)	120,000	637,046	517,046	
	利用者負担金収入(一般)	29,390,000	31,516,994	2,126,994	
	居宅介護料収入	176,984,000	180,316,211	3,332,211	
	(介護報酬収入)	159,286,000	159,015,503	270,497	
	介護報酬収入	159,221,000	157,842,129	1,378,871	
	介護予防報酬収入	65,000	1,173,374	1,108,374	
	(利用者負担金収入)	17,698,000	21,300,708	3,602,708	
	介護負担金収入(公費)	100,000	359,359	259,359	
	介護負担金収入(一般)	17,591,000	20,941,349	3,350,349	
	介護予防負担金収入(一般)	7,000		7,000	
	地域密着型介護料収入	129,330,000	129,839,150	509,150	
	(介護報酬収入)	116,104,000	115,665,222	438,778	
	介護報酬収入	115,055,000	111,594,726	3,460,274	
	介護予防報酬収入	1,049,000	4,070,496	3,021,496	
	(利用者負担金収入)	13,226,000	14,173,928	947,928	
	介護負担金収入(公費)	200,000	440,000	240,000	
	介護負担金収入(一般)	12,910,000	13,290,972	380,972	
	介護予防負担金収入(一般)	116,000	442,956	326,956	
	居宅介護支援介護料収入	8,417,000	7,327,432	1,089,568	
	居宅介護支援介護料収入	8,417,000	7,327,432	1,089,568	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	288,000	2,341,006	2,053,006	
	事業費収入		2,108,227	2,108,227	
	事業負担金収入(公費)	27,000		27,000	
	事業負担金収入(一般)	261,000	232,779	28,221	
	利用者等利用料収入	135,267,000	132,454,540	2,812,460	
	施設サービス利用料収入	1,158,000	1,115,419	42,581	
	居宅介護サービス利用料収入	492,000	170,368	321,632	
	地域密着型介護サービス利用料収入	4,500,000	4,564,000	64,000	
	食費収入(公費)	18,871,000	21,900	18,849,100	
	食費収入(一般)	50,846,000	42,470,472	8,375,528	
	食費収入(特定)		26,626,772	26,626,772	
	居住費収入(公費)	11,470,000	0	11,470,000	
	居住費収入(一般)	45,332,000	39,310,519	6,021,481	
	居住費収入(特定)		17,880,090	17,880,090	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	2,598,000	295,000	2,303,000	
	その他の事業収入	12,772,000	11,364,311	1,407,689	
	補助金事業収入	11,782,000	10,738,018	1,043,982	
	受託事業収入	990,000	626,293	363,707	
	老人福祉事業収入	10,565,000	10,673,501	108,501	
	その他の事業収入	10,565,000	10,673,501	108,501	
管理費収入	5,818,000	6,109,007	291,007		
その他の利用料収入	4,747,000	4,564,494	182,506		
経常経費寄附金収入	50,000	386,847	336,847		
受取利息配当金収入	78,000	144,502	66,502		
その他の収入	5,929,000	5,162,011	766,989		
受入研修費収入	320,000	327,600	7,600		
利用者等外給食費収入	3,708,000	3,680,160	27,840		
雑収入	1,901,000	1,154,251	746,749		
共済財団退職金取崩収入	890,000		890,000		
共済財団退職金運用収入	891,000	890,100	900		
雑収入	120,000	264,151	144,151		
事業活動収入計(1)	774,785,000	775,702,677	917,677		
人件費支出	569,205,000	569,027,494	177,506		

## 特別養護老人ホーム拠点区分 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
事業活動による収支	職員給料支出	332,597,000	332,596,826	174	
	職員賞与支出	81,745,000	81,744,364	636	
	非常勤職員給与支出	52,833,000	52,832,978	22	
	派遣職員費支出	24,174,000	24,173,573	427	
	退職給付支出	6,364,000	6,361,830	2,170	
	法定福利費支出	71,492,000	71,317,923	174,077	
	事業費支出	114,683,000	114,677,389	5,611	
	給食費支出	43,920,000	43,919,230	770	
	介護用品費支出	6,270,000	6,269,311	689	
	保健衛生費支出	6,913,000	6,912,861	139	
	医療費支出	18,000	17,943	57	
	被服費支出	5,015,000	5,014,615	385	
	教養娯楽費支出	990,000	989,263	737	
	日用品費支出	2,009,000	2,008,981	19	
	水道光熱費支出	19,712,000	19,711,948	52	
	消耗器具備品費支出	10,585,000	10,584,702	298	
	保険料支出	2,071,000	2,070,121	879	
	賃借料支出	15,557,000	15,556,486	514	
	車輛費支出	1,543,000	1,542,849	151	
	雑支出	80,000	79,079	921	
	事務費支出	52,660,000	51,224,970	1,435,030	
	福利厚生費支出	3,495,000	3,494,741	259	
	職員被服費支出	751,000	750,981	19	
	旅費交通費支出	79,000	78,480	520	
	研修研究費支出	542,000	541,103	897	
	事務消耗品費支出	3,517,000	3,516,982	18	
	印刷製本費支出	1,303,000	1,001,393	301,607	
	修繕費支出	9,839,000	9,838,602	398	
	通信運搬費支出	2,197,000	2,196,005	995	
	会議費支出	43,000		43,000	
	広報費支出	447,000	446,080	920	
	業務委託費支出	20,991,000	20,990,371	629	
	清掃委託費支出	8,755,000	8,754,947	53	
	その他の委託費支出	12,236,000	12,235,424	576	
	手数料支出	1,053,000	1,052,722	278	
	保険料支出	1,208,000	1,205,973	2,027	
	租税公課支出	760,000	669,118	90,882	
	保守料支出	3,727,000	3,726,913	87	
	渉外費支出	250,000	204,329	45,671	
	諸会費支出	833,000	395,660	437,340	
	雑支出	1,625,000	1,115,517	509,483	
	共済財団退職金掛金支出	465,000	464,940	60	
	雑支出	1,160,000	650,577	509,423	
利用者負担軽減額	310,000	207,552	102,448		
支払利息支出	1,162,000	1,160,484	1,516		
その他の支出	3,908,000	3,680,160	227,840		
利用者等外給食費支出	3,908,000	3,680,160	227,840		
流動資産評価損等による資金減少額	200,000		200,000		
徴収不能額	200,000		200,000		
事業活動支出計(2)	742,128,000	739,978,049	2,149,951		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	32,657,000	35,724,628	3,067,628		
収入	施設整備等補助金収入		1,273,000	1,273,000	
	施設整備等補助金収入		1,273,000	1,273,000	
	施設整備等収入計(4)		1,273,000	1,273,000	



## 特別養護老人ホーム拠点区分 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	設備資金借入金元金償還支出	9,576,000	9,576,000	0	
	固定資産取得支出	5,210,000	4,460,662	749,338	
	器具及び備品取得支出	5,100,000	4,350,662	749,338	
	ソフトウェア取得支出	110,000	110,000	0	
	施設整備等支出計(5)	14,786,000	14,036,662	749,338	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		14,786,000	12,763,662	2,022,338	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	4,682,000	2,761,170	1,920,830	
	退職給付引当資産取崩収入	4,682,000	2,761,170	1,920,830	
	拠点区分間繰入金収入	270,000	270,000	0	
	その他の活動収入計(7)	4,952,000	3,031,170	1,920,830	
	積立資産支出	5,697,000	5,387,335	309,665	
	退職給付引当資産支出	5,697,000	5,387,335	309,665	
	拠点区分間繰入金支出	6,285,000	6,285,000	0	
	その他の活動による支出	1,209,000	1,205,973	3,027	
	長期前払費用支出	1,209,000	1,205,973	3,027	
	その他の活動支出計(8)	13,191,000	12,878,308	312,692	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		8,239,000	9,847,138	1,608,138	
予備費支出(10)		9,996,000		9,632,000	
		364,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	13,113,828	13,113,828	
前期末支払資金残高(12)		232,944,192	232,944,192	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		232,944,192	246,058,020	13,113,828	

(注) 予備費支出364,000円は、給食費支出170,000円、水道光熱費支出(事業)84,000円、ソフトウェア取得支出110,000円に充当使用した額である。

## 特別養護老人ホーム拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	介護保険事業収益	759,335,816	748,610,386	10,725,430
	施設介護料収益	295,693,166	297,830,085	2,136,919
	介護報酬収益	263,539,126	264,652,738	1,113,612
	利用者負担金収益(公費)	637,046	909,791	272,745
	利用者負担金収益(一般)	31,516,994	32,267,556	750,562
	居宅介護料収益	180,316,211	177,509,614	2,806,597
	(介護報酬収益)	159,015,503	157,383,460	1,632,043
	介護報酬収益	157,842,129	157,002,532	839,597
	介護予防報酬収益	1,173,374	380,928	792,446
	(利用者負担金収益)	21,300,708	20,126,154	1,174,554
	介護負担金収益(公費)	359,359	105,940	253,419
	介護負担金収益(一般)	20,941,349	20,020,214	921,135
	地域密着型介護料収益	129,839,150	130,292,069	452,919
	(介護報酬収益)	115,665,222	115,685,584	20,362
	介護報酬収益	111,594,726	113,123,441	1,528,715
	介護予防報酬収益	4,070,496	2,562,143	1,508,353
	(利用者負担金収益)	14,173,928	14,606,485	432,557
	介護負担金収益(公費)	440,000	314,132	125,868
	介護負担金収益(一般)	13,290,972	13,908,915	617,943
	介護予防負担金収益(一般)	442,956	383,438	59,518
	居宅介護支援介護料収益	7,327,432	7,755,244	427,812
	居宅介護支援介護料収益	7,327,432	7,755,244	427,812
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,341,006	2,422,086	81,080
	事業費収益	2,108,227	2,139,056	30,829
	事業負担金収益(一般)	232,779	283,030	50,251
	利用者等利用料収益	132,454,540	131,302,309	1,152,231
	施設サービス利用料収益	1,115,419	1,040,736	74,683
	居宅介護サービス利用料収益	170,368	569,039	398,671
	地域密着型介護サービス利用料収益	4,564,000	4,482,800	81,200
	食費収益(公費)	21,900	121,468	99,568
	食費収益(一般)	42,470,472	39,789,540	2,680,932
食費収益(特定)	26,626,772	28,423,338	1,796,566	
居住費収益(公費)	0	234,200	234,200	
居住費収益(一般)	39,310,519	37,140,293	2,170,226	
居住費収益(特定)	17,880,090	19,137,978	1,257,888	
介護予防・日常生活支援総合事業利用料収益	295,000	362,917	67,917	
その他の事業収益	11,364,311	1,498,979	9,865,332	
補助金事業収益	10,738,018	812,000	9,926,018	
受託事業収益	626,293	686,979	60,686	
老人福祉事業収益	10,673,501	10,811,700	138,199	
その他の事業収益	10,673,501	10,811,700	138,199	
管理費収益	6,109,007	6,120,000	10,993	
その他の利用料収益	4,564,494	4,691,700	127,206	
経常経費寄附金収入	386,847	50,000	336,847	
その他の収益	464,940	606,510	141,570	
その他の収益	464,940	606,510	141,570	
サービス活動収益計(1)	770,861,104	760,078,596	10,782,508	
費用	人件費	604,704,816	587,939,925	16,764,891
	職員給料	332,596,826	334,027,639	1,430,813
	職員賞与	81,744,364	88,386,695	6,642,331
	賞与引当金繰入	32,586,217		32,586,217
	非常勤職員給与	52,832,978	54,661,725	1,828,747
	派遣職員費	24,173,573	29,528,664	5,355,091
	退職給付費用	9,452,935	9,396,480	56,455
	法定福利費	71,317,923	71,938,722	620,799
	事業費	114,677,389	111,511,322	3,166,067

特別養護老人ホーム拠点区分 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

(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	給食費	43,919,230	46,580,671	2,661,441
	介護用品費	6,269,311	6,706,319	437,008
	医薬品費		3,594	3,594
	保健衛生費	6,912,861	3,425,762	3,487,099
	医療費	17,943	81,618	63,675
	被服費	5,014,615	5,014,620	5
	教養娯楽費	989,263	1,072,856	83,593
	日用品費	2,008,981	2,309,210	300,229
	水道光熱費	19,711,948	21,131,243	1,419,295
	消耗器具備品費	10,584,702	5,756,331	4,828,371
	保険料	2,070,121	1,879,347	190,774
	賃借料	15,556,486	15,057,102	499,384
	車輛費	1,542,849	1,736,206	193,357
	租税公課		620,310	620,310
	雑費	79,079	136,133	57,054
	事務費	51,224,970	46,261,836	4,963,134
	福利厚生費	3,494,741	3,940,661	445,920
	職員被服費	750,981	692,006	58,975
	旅費交通費	78,480	98,195	19,715
	研修研究費	541,103	2,816,390	2,275,287
	事務消耗品費	3,516,982	1,469,460	2,047,522
	印刷製本費	1,001,393	1,548,745	547,352
	修繕費	9,838,602	4,398,510	5,440,092
	通信運搬費	2,196,005	1,961,255	234,750
	会議費		5,766	5,766
	広報費	446,080	516,399	70,319
	業務委託費	20,990,371	20,086,189	904,182
	清掃委託費	8,754,947	8,784,017	29,070
	保守委託費	0	530,306	530,306
	その他の委託費	12,235,424	10,771,866	1,463,558
	手数料	1,052,722	966,477	86,245
	保険料	1,205,973	1,205,973	0
	租税公課	669,118		669,118
	保守料	3,726,913	4,391,233	664,320
	渉外費	204,329	277,067	72,738
	諸会費	395,660	436,660	41,000
	雑費	1,115,517	1,450,850	335,333
	共済財団退職金運用損	464,940	606,510	141,570
	雑費	650,577	844,340	193,763
	利用者負担軽減額	207,552	305,940	98,388
	減価償却費	37,997,039	41,031,905	3,034,866
国庫補助金等特別積立金取崩額	18,466,494	18,835,565	369,071	
サービス活動費用計(2)	790,345,272	768,215,363	22,129,909	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	19,484,168	8,136,767	11,347,401	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収入	144,502	144,383	119
	その他のサービス活動外収益	5,162,011	5,015,099	146,912
	受入研修費収入	327,600	725,930	398,330
	利用者等外給食収入	3,680,160	3,768,438	88,278
	雑収益	1,154,251	520,731	633,520
	共済財団退職金運用益	890,100	155,700	734,400
	雑収入	264,151	365,031	100,880
	サービス活動外収益計(4)	5,306,513	5,159,482	147,031
	支払利息	1,160,484	1,261,032	100,548
	その他のサービス活動外費用	3,680,160		3,680,160
利用者等外給食費	3,680,160		3,680,160	

## 特別養護老人ホーム拠点区分 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

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	サービス活動外費用計(5)	4,840,644	1,261,032	3,579,612	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	465,869	3,898,450	3,432,581	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	19,018,299	4,238,317	14,779,982	
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収入	1,273,000		1,273,000
		施設整備等補助金収益	1,273,000		1,273,000
		拠点区分間繰入金収益	270,000	270,000	0
		特別収益計(8)	1,543,000	270,000	1,273,000
	費用	固定資産売却損・処分損		136,091	136,091
		器具及び備品売却損・処分損		136,091	136,091
		国庫補助金等特別積立金積立額	1,273,000		1,273,000
		拠点区分間繰入金費用	6,285,000	5,756,000	529,000
		その他の特別損失		3,356,525	3,356,525
		会計基準移行に伴う過年度修正額		3,356,525	3,356,525
	特別費用計(9)	7,558,000	9,248,616	1,690,616	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	6,015,000	8,978,616	2,963,616	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	25,033,299	13,216,933	11,816,366	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	291,720,049	295,936,982	4,216,933	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	266,686,750	282,720,049	16,033,299	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)		9,000,000	9,000,000	
	設備整備等積立金取崩額		9,000,000	9,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	266,686,750	291,720,049	25,033,299

特別養護老人ホーム拠点区分 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	280,512,037	264,242,655	16,269,382	流動負債	76,616,234	40,874,463	35,741,771
現金預金	143,961,208	125,434,283	18,526,925	事業未払金	22,186,281	18,292,537	3,893,744
事業未収金	123,642,612	128,563,117	4,920,505	1年以内返済予定設備資金借入金	9,576,000	9,576,000	0
未収金	6,726,766	6,847,255	120,489	未払費用	7,270,939	8,051,778	780,839
未収補助金	3,583,000		3,583,000	職員預り金	4,996,797	4,954,148	42,649
貯蔵品	0	30,000	30,000	賞与引当金	32,586,217		32,586,217
立替金	20,987	137,293	116,306				
前払金	73,920	73,920	0				
前払費用	2,503,544	3,156,787	653,243				
固定資産	865,963,222	895,998,231	30,035,009	固定負債	148,739,000	156,019,605	7,280,605
基本財産	716,382,992	748,283,528	31,900,536	設備資金借入金	95,760,000	105,336,000	9,576,000
土地	74,304,154	74,304,154	0	退職給付引当金	52,979,000	50,683,605	2,295,395
建物	995,143,023	995,143,023	0	負債の部合計	225,355,234	196,894,068	28,461,166
建物減価償却累計額	416,814,318	393,049,031	23,765,287				
建物附属設備	570,909,607	570,909,607	0	純資産の部			
建物附属設備減価償却累計額	507,159,474	499,024,225	8,135,249	基本金	157,194,108	157,194,108	0
その他の固定資産	149,580,230	147,714,703	1,865,527	第1号基本金	82,419,154	82,419,154	0
構築物	5,121,451	5,121,451	0	第2号基本金	44,774,954	44,774,954	0
構築物減価償却累計額	3,939,859	3,524,319	415,540	第3号基本金	30,000,000	30,000,000	0
車輛運搬具	1,696,610	1,696,610	0	国庫補助金等特別積立金	422,789,167	439,982,661	17,193,494
車輛運搬具減価償却累計額	1,696,609	1,696,609	0	その他の積立金	74,450,000	74,450,000	0
器具及び備品	91,330,067	86,979,405	4,350,662	設備整備等積立金	74,450,000	74,450,000	0
器具及び備品減価償却累計額	73,203,365	67,602,602	5,600,763	次期繰越活動増減差額	266,686,750	291,720,049	25,033,299
ソフトウェア	104,500	74,700	29,800	(うち当期活動増減差額)	25,033,299	13,216,933	11,816,366
退職給付引当資産	52,979,000	50,683,605	2,295,395				
設備整備等積立資産	74,450,000	74,450,000	0				
長期前払費用	2,729,135	1,523,162	1,205,973				
その他の固定資産	9,300	9,300	0				
資産の部合計	1,146,475,259	1,160,240,886	13,765,627	純資産の部合計	921,120,025	963,346,818	42,226,793
				負債及び純資産の部合計	1,146,475,259	1,160,240,886	13,765,627

## 計算書類に対する注記（特別養護老人ホーム拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ・満期保有目的の債券等－償却原価法（定額法）
- ・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

- ・定額法及び改正定額法（平成19年度以降新規取得及び償却済固定資産）

## (3) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

- ・職員に対する賞与の給付に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## ②退職給付引当金

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、法人の負担する愛知県民間社会福祉施設職員共済制度掛金相当額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

従来、職員賞与については現金主義で処理していたが、費用の期間対応をより適切に行うため、当期に帰属する支給見込額については賞与引当金を計上することとした。

この変更の結果、事業活動計算書において人件費の賞与引当金繰入が32,586,217円増加し、経常増減差額及び当期活動増減差額が同額減少している。

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度、社会福祉法人愛知育児院退職金支給制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

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) 特別養護老人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様式）

## (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）

- ア 特別養護老人ホーム南山の郷
- イ 老人デイサービス事業 山の郷
- ウ 認知症グループホームみなみやま
- エ 小規模多機能ホームみなみやま
- オ 高齢者向け住宅みなみやま

## (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）

- ア 特別養護老人ホーム南山の郷
- イ 老人デイサービス事業 山の郷
- ウ 認知症グループホームみなみやま
- エ 小規模多機能ホームみなみやま
- オ 高齢者向け住宅みなみやま

## 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	74,304,154	0	0	74,304,154
建物	602,093,992	0	23,765,287	578,328,705
建物附属設備	71,885,382	0	8,135,249	63,750,133
合計	748,283,528	0	31,900,536	716,382,992

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  
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）	74,304,154円
建物（基本財産）	166,759,602円
<hr/>	
計	241,063,756円

担保に供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）	105,336,000円
<hr/>	
計	105,336,000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  
（貸借対照表上、間接法で表記している為記載不要）

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	123,642,612	0	123,642,612
未収金	6,726,766	0	6,726,766
未収補助金	3,583,000	0	3,583,000
立替金	20,987	0	20,987
合計	133,973,365	0	133,973,365

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
横浜市平成26年度 第10回事業公債	29,000,000	29,000,000	

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

## ケアハウス拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	老人福祉事業収入	50,490,000	51,965,560	1,475,560		
	運営事業収入	50,490,000	51,965,560	1,475,560		
	管理費収入	1,564,000	1,550,897	13,103		
	その他の利用料収入	27,920,000	29,298,508	1,378,508		
	補助金事業収入	19,857,000	21,116,155	1,259,155		
	その他の事業収入	1,149,000	0	1,149,000		
	受取利息配当金収入	2,000	682	1,318		
	その他の収入	208,000	356,026	148,026		
	利用者等外給食費収入	198,000	175,230	22,770		
	雑収入	10,000	180,796	170,796		
	雑収入	10,000	180,796	170,796		
事業活動収入計(1)		50,700,000	52,322,268	1,622,268		
事業活動による収支	支出	人件費支出	24,018,000	23,128,917	889,083	
		職員給料支出	12,377,000	12,376,453	547	
		職員賞与支出	3,855,000	3,698,980	156,020	
		非常勤職員給与と支出	4,185,000	3,926,013	258,987	
		退職給付支出	223,000	222,500	500	
		法定福利費支出	3,378,000	2,904,971	473,029	
		事業費支出	18,783,000	18,477,396	305,604	
		給食費支出	7,750,000	7,730,032	19,968	
		保健衛生費支出	1,548,000	1,357,194	190,806	
		被服費支出	329,000	328,986	14	
		教養娯楽費支出	249,000	236,762	12,238	
	日用品費支出	20,000		20,000		
	水道光熱費支出	5,395,000	5,394,024	976		
	燃料費支出	10,000		10,000		
	消耗器具備品費支出	1,303,000	1,302,791	209		
	保険料支出	259,000	258,220	780		
	賃借料支出	1,870,000	1,869,387	613		
	車輛費支出	20,000		20,000		
	雑支出	30,000		30,000		
	事務費支出	7,312,000	6,993,421	318,579		
	福利厚生費支出	114,000	110,983	3,017		
	職員被服費支出	60,000	21,857	38,143		
	旅費交通費支出	50,000	600	49,400		
	研修研究費支出	25,000	6,125	18,875		
	事務消耗品費支出	277,000	276,602	398		
	印刷製本費支出	88,000	0	88,000		
	修繕費支出	3,314,000	3,313,914	86		
	通信運搬費支出	305,000	202,102	102,898		
	広報費支出	75,000	73,920	1,080		
	業務委託費支出	1,361,000	1,358,643	2,357		
	清掃委託費支出	98,000	97,020	980		
	その他の委託費支出	1,263,000	1,261,623	1,377		
	手数料支出	135,000	134,937	63		
	租税公課支出	24,000	23,532	468		
	保守料支出	1,275,000	1,274,510	490		
	渉外費支出	20,000	17,048	2,952		
	諸会費支出	44,000	34,500	9,500		
	雑支出	145,000	144,148	852		
	雑支出	145,000	144,148	852		
	その他の支出	198,000	175,230	22,770		
	利用者等外給食費支出	198,000	175,230	22,770		
事業活動支出計(2)		50,311,000	48,774,964	1,536,036		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		389,000	3,547,304	3,158,304		



## ケアハウス拠点区分 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	165,000	165,000	0	
	器具及び備品取得支出	165,000	165,000	0	
	施設整備等支出計(5)	165,000	165,000	0	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	165,000	165,000	0	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)				
	積立資産支出	279,000	252,960	26,040	
	退職給付引当資産支出	279,000	252,960	26,040	
	その他の活動支出計(8)	279,000	252,960	26,040	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	279,000	252,960	26,040	
	予備費支出(10)			55,000	
		55,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	3,129,344	3,129,344	
	前期末支払資金残高(12)	13,759,179	13,759,179	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	13,759,179	16,888,523	3,129,344	

(注) 予備費支出55,000円は、器具及び備品取得支出に充当使用した額である。

## ケアハウス拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	老人福祉事業収益	51,965,560	49,683,372	2,282,188
	運営事業収益	51,965,560	49,683,372	2,282,188
	管理費収益	1,550,897	1,558,544	7,647
	その他の利用料収益	29,298,508	29,199,725	98,783
	補助金事業収益	21,116,155	18,765,103	2,351,052
	その他の事業収益	0	160,000	160,000
	サービス活動収益計(1)		51,965,560	49,683,372
サービス活動増減の部 費用	人件費	24,925,145	24,280,877	644,268
	職員給料	12,376,453	12,412,112	35,659
	職員賞与	3,698,980	4,049,123	350,143
	賞与引当金繰入	1,543,268		1,543,268
	非常勤職員給与	3,926,013	4,299,828	373,815
	退職給付費用	475,460	441,825	33,635
	法定福利費	2,904,971	3,077,989	173,018
	事業費	18,477,396	16,420,177	2,057,219
	給食費	7,730,032	7,026,103	703,929
	保健衛生費	1,357,194	570,668	786,526
	被服費	328,986	362,880	33,894
	教養娯楽費	236,762	272,626	35,864
	水道光熱費	5,394,024	5,750,160	356,136
	消耗器具備品費	1,302,791	448,771	854,020
	保険料	258,220	240,004	18,216
	賃借料	1,869,387	1,726,745	142,642
	車輛費		2,030	2,030
	租税公課		20,190	20,190
	事務費	6,993,421	6,490,315	503,106
	福利厚生費	110,983	168,840	57,857
	職員被服費	21,857	53,508	31,651
	旅費交通費	600	21,470	20,870
	研修研究費	6,125	89,038	82,913
	事務消耗品費	276,602	134,180	142,422
	印刷製本費	0	35,190	35,190
	修繕費	3,313,914	2,501,993	811,921
	通信運搬費	202,102	174,221	27,881
	広報費	73,920	230,653	156,733
	業務委託費	1,358,643	1,413,119	54,476
	清掃委託費	97,020		97,020
	その他の委託費	1,261,623	1,413,119	151,496
	手数料	134,937	125,684	9,253
	租税公課	23,532		23,532
	保守料	1,274,510	1,260,097	14,413
	渉外費	17,048	29,942	12,894
	諸会費	34,500	49,500	15,000
	雑費	144,148	202,880	58,732
	雑費	144,148	202,880	58,732
	減価償却費	7,379,660	7,365,218	14,442
	国庫補助金等特別積立金取崩額	5,944,089	5,944,089	0
	サービス活動費用計(2)		51,831,533	48,612,498
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		134,027	1,070,874	936,847
収益	受取利息配当金収入	682	355	327
	その他のサービス活動外収益	356,026	331,884	24,142
	利用者等外給食収入	175,230	302,855	127,625
	雑収益	180,796	29,029	151,767
	雑収入	180,796	29,029	151,767
サービス活動外収益計(4)		356,708	332,239	24,469
その他のサービス活動外費用		175,230		175,230

ケアハウス拠点区分 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日(至)令和 3年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動外増減の部	利用者等外給食費	175,230		175,230
	費用			
	サービス活動外費用計(5)	175,230		175,230
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	181,478	332,239	150,761
経常増減差額(7)=(3)+(6)		315,505	1,403,113	1,087,608
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	その他の特別損失 会計基準移行に伴う過年度修正額		1,891,706 1,891,706	1,891,706 1,891,706
	特別費用計(9)		1,891,706	1,891,706
特別増減差額(10)=(8)-(9)			1,891,706	1,891,706
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		315,505	488,593	804,098
前期繰越活動増減差額(12)		15,116,759	12,628,166	2,488,593
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		14,801,254	13,116,759	1,684,495
繰越活動増減差額の部				
基本金取崩額(14)				
その他の積立金取崩額(15)				
その他の積立金積立額(16)			2,000,000	2,000,000
設備整備等積立金積立額			2,000,000	2,000,000
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		14,801,254	15,116,759	315,505

ケアハウス拠点区分 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	20,318,083	16,463,597	3,854,486	流動負債	4,972,828	2,704,418	2,268,410
現金預金	16,922,555	13,057,268	3,865,287	事業未払金	3,017,407	1,945,859	1,071,548
事業未収金	2,393,658	3,369,369	975,711	未払費用	215,992	537,977	321,985
未収金	12,870	0	12,870	職員預り金	196,161	214,862	18,701
未収補助金	989,000	0	989,000	仮受金	0	5,720	5,720
前払費用	0	36,960	36,960	賞与引当金	1,543,268		1,543,268
固定資産	189,215,373	196,162,503	6,947,130	固定負債	1,955,480	1,687,950	267,530
基本財産	179,423,688	186,697,990	7,274,302	退職給付引当金	1,955,480	1,687,950	267,530
土地	27,065,771	27,065,771	0	負債の部合計	6,928,308	4,392,368	2,535,940
建物	261,801,970	261,801,970	0	純資産の部			
建物減価償却累計額	120,648,382	114,522,216	6,126,166	基本金	74,863,007	74,863,007	0
建物附属設備	171,329,390	171,329,390	0	第1号基本金	45,070,771	45,070,771	0
建物附属設備減価償却累計額	160,125,061	158,976,925	1,148,136	第2号基本金	26,192,236	26,192,236	0
その他の固定資産	9,791,685	9,464,513	327,172	第3号基本金	3,600,000	3,600,000	0
構築物	185,760	185,760	0	国庫補助金等特別積立金	135,483,395	141,427,484	5,944,089
構築物減価償却累計額	30,960	12,384	18,576	その他の積立金	7,060,000	7,060,000	0
器具及び備品	2,197,947	2,032,947	165,000	設備整備等積立金	3,500,000	3,500,000	0
器具及び備品減価償却累計額	1,576,542	1,489,760	86,782	その他の積立金	3,560,000	3,560,000	0
退職給付引当資産	1,955,480	1,687,950	267,530	次期繰越活動増減差額	14,801,254	15,116,759	315,505
設備整備等積立資産	3,500,000	3,500,000	0	(うち当期活動増減差額)	315,505	488,593	804,098
その他の積立資産	3,560,000	3,560,000	0	純資産の部合計	202,605,148	208,233,732	5,628,584
資産の部合計	209,533,456	212,626,100	3,092,644	負債及び純資産の部合計	209,533,456	212,626,100	3,092,644

## 計算書類に対する注記（ケアハウス拠点区分用）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 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）
- ・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

- ・定額法及び改正定額法（平成19年度以降新規取得及び償却済固定資産）

## (3) 引当金の計上基準

## ①賞与引当金

- ・職員に対する賞与の給付に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

## ②退職給付引当金

- ・退職給付引当金－職員の退職給付に備えるため、法人の負担する愛知県民間社会福祉施設職員共済制度掛金相当額を計上している。

## 2. 重要な会計方針の変更

従来、職員賞与については現金主義で処理していたが、費用の期間対応をより適切に行うため、当期に帰属する支給見込額については賞与引当金を計上することとした。

この変更の結果、事業活動計算書において人件費の賞与引当金繰入が1,543,268円増加し、経常増減差額及び当期活動増減差額が同額減少している。

## 3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び、愛知県民間社会福祉事業職員共済会の退職共済制度によっている。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウス拠点計算書類（会計基準省令第1号4様式、第2号4様式、第3号4様式）
- (2) 拠点区分資金収支明細書（別紙3(Ⅹ)）
  - ア ケアハウス南山の郷
- (3) 拠点区分事業活動明細書（別紙3(Ⅺ)）
  - ア ケアハウス南山の郷

## 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	27,065,771	0	0	27,065,771
建物	147,279,754	0	6,126,166	141,153,588
建物附属設備	12,352,465	0	1,148,136	11,204,329
合計	216,494,991	0	7,624,042	208,870,949

## 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. 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為記載不要。)

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	2,393,658	0	2,393,658
未収金	12,870	0	12,870
未収補助金	989,000	0	989,000
合計	3,395,528	0	3,395,528

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

# 監査報告書

令和3年5月26日

社会福祉法人愛知育児院  
理事長 寺西 伊久夫 殿

グラーティア税理士法人

税理士 喜多村 吾朗 

私は、社会福祉法人愛知育児院の令和2年度（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）の計算書類を調査した。

貴法人の作成した資金収支計算書（資金収支内訳表、事業区分資金収支内訳表及び拠点区分資金収支計算書を含む。）、事業活動計算書（事業活動内訳表、事業区分事業活動内訳表及び拠点区分事業活動計算書を含む。）、貸借対照表（貸借対照表内訳表、事業区分貸借対照表内訳表及び拠点区分貸借対照表を含む。）及び計算書類に対する注記並びに附属明細書並びに財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる社会福祉法人会計の基準に準拠していることを確認した。


以上

# 監査報告書

令和 3 年 6 月 1 日

社会福祉法人愛知育児院  
理事長 寺西伊久夫 様

監事 松野 厚 

監事 寿台 順潮 

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遂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等（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いたしました。

## 2 監査意見

### ① 事業報告等の監査結果

- 事業報告等は、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。
- 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示しているものと認めます。