

令和元年度

計 算 書 類

自：平成31年 4月 1日

至：令和 2年 3月31日

社会福祉法人 川井心生会

法人単位資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(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	380,250,000	373,914,252	6,335,748	
	経常経費寄附金収入	100,000	41,000	59,000	
	受取利息配当金収入	20,000	252	19,748	
	その他の収入	200,000	90,524	109,476	
	事業活動収入計 (1)	380,570,000	374,046,028	6,523,972	
支出	人件費支出	243,420,000	241,918,846	1,501,154	
	事業費支出	70,460,000	67,592,788	2,867,212	
	事務費支出	16,990,000	14,298,673	2,691,327	
	利用者負担軽減額	450,000	368,305	81,695	
	支払利息支出	1,800,000	1,711,686	88,314	
	事業活動支出計 (2)	333,120,000	325,890,298	7,229,702	
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	47,450,000	48,155,730	△705,730		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	12,250,000	12,238,000	12,000	
	固定資産取得支出	7,700,000	7,108,361	591,639	
施設整備等支出計 (5)	19,950,000	19,346,361	603,639		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△19,950,000	△19,346,361	△603,639		
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	22,800,000	22,702,640	97,360	
	その他の活動による支出	20,000	10,190	9,810	
その他の活動支出計 (8)	22,820,000	22,712,830	107,170		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△22,820,000	△22,712,830	△107,170		
予備費支出 (10)	0	-	0		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,680,000	6,096,539	△1,416,539		
前期末支払資金残高 (12)	235,151,939	235,151,939	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	239,831,939	241,248,478	△1,416,539		

法人単位事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(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	373,914,252	355,894,585	18,019,667
	経常経費寄附金収益	41,000	90,000	△49,000
	サービス活動収益計(1)	373,955,252	355,984,585	17,970,667
	費用			
	人件費	245,152,486	234,533,182	10,619,304
	事業費	67,592,788	66,252,402	1,340,386
事務費	14,298,673	24,358,817	△10,060,144	
利用者負担軽減額	368,305	371,652	△3,347	
減価償却費	53,768,980	53,064,160	704,820	
国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,543,209	△25,242,688	699,479	
サービス活動費用計(2)	356,638,023	353,337,525	3,300,498	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,317,229	2,647,060	14,670,169	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	252	1,494	△1,242
	その他のサービス活動外収益	90,524	96,030	△5,506
	サービス活動外収益計(4)	90,776	97,524	△6,748
	費用			
支払利息	1,711,686	1,848,473	△136,787	
サービス活動外費用計(5)	1,711,686	1,848,473	△136,787	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,620,910	△1,750,949	130,039	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,696,319	896,111	14,800,208	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	2	4	△2
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△0	△6,765,775	6,765,775	
特別費用計(9)	2	△6,765,771	6,765,773	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	6,765,771	△6,765,773	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,696,317	7,661,882	8,034,435	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	300,059,038	292,397,156	7,661,882
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	315,755,355	300,059,038	15,696,317
	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)	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	295,755,355	300,059,038	△4,303,683

法人単位貸借対照表

令和 2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	253,071,262	257,221,805	△4,150,543	流動負債	36,546,784	△9,716,082
現金預金	193,925,428	205,358,096	△11,432,668	事業未払金	11,822,784	△8,467,570
事業未収金	59,145,834	51,863,709	7,282,125	1年以内返済予定設備資金借入金	12,238,000	0
				預り金	0	△4,084
				職員預り金	0	△1,775,428
				賞与引当金	11,955,000	531,000
固定資産	756,219,545	780,167,336	△23,947,791	固定負債	174,516,530	△9,535,360
基本財産	585,153,777	625,069,895	△39,916,118	設備資金借入金	141,672,000	△12,238,000
建物	582,153,777	622,069,895	△39,916,118	退職給付引当金	32,844,530	2,702,640
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	211,063,314	△19,251,442
その他の固定資産	171,065,768	155,097,441	15,968,327	純資産の部		
建物	2	2	0	基本金	97,837,261	97,837,261
構築物	13,410,325	16,430,283	△3,019,958	第1号基本金	97,837,261	97,837,261
車輻運搬具	3,343,026	674,189	2,668,837	国庫補助金等特別積立金	309,634,877	△24,543,209
器具及び備品	26,075,495	32,468,877	△6,393,382	その他の積立金	95,000,000	20,000,000
権利	382,200	382,200	0	施設改修積立金	95,000,000	20,000,000
退職給付引当資産	32,844,530	30,141,890	2,702,640	次期繰越活動増減差額	295,755,355	△4,303,683
施設改修積立資産	95,000,000	75,000,000	20,000,000	(うち当期活動増減差額)	15,696,317	8,034,435
長期前払費用	10,190	0	10,190	純資産の部合計	798,227,493	△8,846,892
資産の部合計	1,009,290,807	1,037,389,141	△28,098,334	負債及び純資産の部合計	1,009,290,807	△28,098,334

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) 固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・器具及び備品・車輛運搬具

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) 引当金の計上基準

①退職給付引当金 — 岩手県社会福祉協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち法人の負担額に相当する金額を計上している。

②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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

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

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

常時職員について、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) 民間退職共済制度

正職員に対して、岩手県社会福祉協議会の実施する民間社会福祉事業職員共済事業に加入している。

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（会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 事業区分別内訳書（会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式）

当法人では、社会福祉事業のみを行ってい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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

当法人では、拠点区分が1つのため作成していない。

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

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（会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式）

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) 特別養護老人ホーム心生苑拠点区分計算書類（会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(7) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（㊸））は省略している。

(8) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊸））

(9) 拠点区分におけるサービス区分の内容

・特別養護老人ホーム心生苑（社会福祉事業）

「法人本部」

「特別養護老人ホーム心生苑」

「心生会指定短期入所生活介護事業所」

「心生会指定居宅介護支援事業所」

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
建物	622,069,895	0	39,916,118	582,153,777
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	625,069,895	0	39,916,118	585,153,777

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	582,153,777円
計	582,153,777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（新施設・1年以内返済予定額を含む）	123,914,000円
計	123,914,000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	1,101,549,939	519,396,162	582,153,777
小 計	1,101,549,939	519,396,162	582,153,777
その他の固定資産			
建物	3,129,500	3,129,498	2
構築物	53,391,181	39,980,856	13,410,325
車輛運搬具	11,508,446	8,165,420	3,343,026
器具及び備品	112,034,399	85,958,904	26,075,495
小 計	180,063,526	137,234,678	42,828,848
合 計	1,281,613,465	656,630,840	624,982,625

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	59,145,834	0	59,145,834
合 計	59,145,834	0	59,145,834

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

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(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	380,250,000	373,914,252	6,335,748	
	施設介護料収入	266,500,000	264,205,656	2,294,344	
	介護報酬収入	241,000,000	240,409,628	590,372	
	利用者負担金収入(公費)	500,000	343,703	156,297	
	利用者負担金収入(一般)	25,000,000	23,452,325	1,547,675	
	居宅介護料収入	32,700,000	31,887,370	812,630	
	(介護報酬収入)	29,500,000	28,836,416	663,584	
	介護報酬収入	29,500,000	28,836,416	663,584	
	(利用者負担金収入)	3,200,000	3,050,954	149,046	
	介護負担金収入(一般)	3,200,000	3,050,954	149,046	
	居宅介護支援介護料収入	4,200,000	4,016,230	183,770	
	居宅介護支援介護料収入	4,200,000	4,016,230	183,770	
	利用者等利用料収入	76,550,000	73,509,492	3,040,508	
	食費収入(公費)	500,000	97,226	402,774	
	食費収入(一般)	22,500,000	21,019,219	1,480,781	
	食費収入(特定)	23,500,000	23,357,253	142,747	
	居住費収入(一般)	16,500,000	15,623,428	876,572	
	居住費収入(特定)	13,500,000	13,412,366	87,634	
	その他の利用料収入	50,000	0	50,000	
	その他の事業収入	300,000	295,504	4,496	
	受託事業収入(公費)	300,000	295,504	4,496	
	経常経費寄附金収入	100,000	41,000	59,000	
	受取利息配当金収入	20,000	252	19,748	
	その他の収入	200,000	90,524	109,476	
	雑収入	200,000	90,524	109,476	
	雑収入	200,000	90,524	109,476	
	事業活動収入計(1)		380,570,000	374,046,028	6,523,972
事業活動による支出	人件費支出	243,420,000	241,918,846	1,501,154	
	役員報酬支出	1,000,000	750,000	250,000	
	職員給料支出	153,700,000	153,073,105	626,895	
	職員賞与支出	40,600,000	40,479,586	120,414	
	非常勤職員給与支出	12,400,000	12,199,739	200,261	
	退職給付支出	4,720,000	4,717,000	3,000	
	法定福利費支出	31,000,000	30,699,416	300,584	
	事業費支出	70,460,000	67,592,788	2,867,212	
	給食費支出	23,500,000	22,837,431	662,569	
	介護用品費支出	5,200,000	5,089,380	110,620	
	医薬品費支出	1,400,000	1,284,368	115,632	
	保健衛生費支出	5,700,000	5,417,784	282,216	
	教養娯楽費支出	700,000	312,268	387,732	
	日用品費支出	200,000	91,529	108,471	
	水道光熱費支出	16,600,000	16,174,485	425,515	
	燃料費支出	2,600,000	2,527,824	72,176	
	消耗器具備品費支出	5,300,000	5,094,780	205,220	
	保険料支出	1,600,000	1,481,729	118,271	
	賃借料支出	6,560,000	6,438,303	121,697	
	車輛費支出	1,100,000	842,907	257,093	
	事務費支出	16,990,000	14,298,673	2,691,327	
福利厚生費支出	1,400,000	1,362,527	37,473		
職員被服費支出	400,000	110,606	289,394		
旅費交通費支出	300,000	31,110	268,890		
研修研究費支出	1,200,000	976,532	223,468		
事務消耗品費支出	1,500,000	1,270,367	229,633		

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 資金収支計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(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	印刷製本費支出	150,000	22,980	127,020		
	修繕費支出	1,700,000	960,614	739,386		
	通信運搬費支出	1,000,000	882,375	117,625		
	会議費支出	50,000	0	50,000		
	広報費支出	50,000	0	50,000		
	業務委託費支出	3,700,000	3,525,050	174,950		
	清掃委託費支出	2,000,000	1,931,300	68,700		
	その他の委託費支出	1,700,000	1,593,750	106,250		
	手数料支出	280,000	139,164	140,836		
	土地・建物賃借料支出	140,000	130,557	9,443		
	租税公課支出	120,000	112,300	7,700		
	保守料支出	4,400,000	4,254,658	145,342		
	諸会費支出	400,000	365,000	35,000		
	雑支出	200,000	154,833	45,167		
	雑支出	200,000	154,833	45,167		
利用者負担軽減額	450,000	368,305	81,695			
支払利息支出	1,800,000	1,711,686	88,314			
	事業活動支出計 (2)	333,120,000	325,890,298	7,229,702		
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	47,450,000	48,155,730	△705,730		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計 (4)	0	0	0	
	支出	設備資金借入金元金償還支出	12,250,000	12,238,000	12,000	
		固定資産取得支出	7,700,000	7,108,361	591,639	
		車輛運搬具取得支出	3,200,000	3,150,231	49,769	
器具及び備品取得支出		4,500,000	3,958,130	541,870		
	施設整備等支出計 (5)	19,950,000	19,346,361	603,639		
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△19,950,000	△19,346,361	△603,639		
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	22,800,000	22,702,640	97,360	
		退職給付引当資産支出	2,800,000	2,702,640	97,360	
		施設改修積立資産支出	20,000,000	20,000,000	0	
		その他の活動による支出	20,000	10,190	9,810	
		長期前払費用支出	20,000	10,190	9,810	
	その他の活動支出計 (8)	22,820,000	22,712,830	107,170		
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△22,820,000	△22,712,830	△107,170		
	予備費支出 (10)	0	-	0		
		△0				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	4,680,000	6,096,539	△1,416,539		
前期末支払資金残高 (12)		235,151,939	235,151,939	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)		239,831,939	241,248,478	△1,416,539		

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(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	介護保険事業収益	373,914,252	355,894,585	18,019,667
	施設介護料収益	264,205,656	251,623,553	12,582,103
	介護報酬収益	240,409,628	228,617,495	11,792,133
	利用者負担金収益(公費)	343,703	170,620	173,083
	利用者負担金収益(一般)	23,452,325	22,835,438	616,887
	居宅介護料収益	31,887,370	28,956,736	2,930,634
	(介護報酬収益)	28,836,416	26,438,256	2,398,160
	介護報酬収益	28,836,416	26,438,256	2,398,160
	(利用者負担金収益)	3,050,954	2,518,480	532,474
	介護負担金収益(一般)	3,050,954	2,518,480	532,474
	居宅介護支援介護料収益	4,016,230	3,347,160	669,070
	居宅介護支援介護料収益	4,016,230	3,347,160	669,070
	利用者等利用料収益	73,509,492	71,722,708	1,786,784
	食費収益(公費)	97,226	48,735	48,491
	食費収益(一般)	21,019,219	21,146,647	△127,428
	食費収益(特定)	23,357,253	22,306,143	1,051,110
	居住費収益(一般)	15,623,428	15,510,233	113,195
	居住費収益(特定)	13,412,366	12,710,950	701,416
	その他の事業収益	295,504	244,428	51,076
	受託事業収益(公費)	295,504	244,428	51,076
	経常経費寄附金収益	41,000	90,000	△49,000
サービス活動収益計(i)		373,955,252	355,984,585	17,970,667
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	人件費	245,152,486	234,533,182	10,619,304
	役員報酬	750,000	820,000	△70,000
	職員給料	153,073,105	146,468,487	6,604,618
	職員賞与	28,524,586	26,825,898	1,698,688
	賞与引当金繰入	12,486,000	11,955,000	531,000
	非常勤職員給与	12,199,739	11,814,187	385,552
	退職給付費用	7,419,640	7,323,316	96,324
	法定福利費	30,699,416	29,326,294	1,373,122
	事業費	67,592,788	66,252,402	1,340,386
	給食費	22,837,431	22,504,426	333,005
	介護用品費	5,089,380	4,722,577	366,803
	医薬品費	1,284,368	1,053,136	231,232
	保健衛生費	5,417,784	5,188,586	229,198
	教養娯楽費	312,268	515,238	△202,970
	日用品費	91,529	95,049	△3,520
	水道光熱費	16,174,485	15,152,966	1,021,519
	燃料費	2,527,824	2,617,353	△89,529
	消耗器具備品費	5,094,780	4,820,075	274,705
	保険料	1,481,729	1,430,060	51,669
	賃借料	6,438,303	6,901,899	△463,596
	車輛費	842,907	1,251,037	△408,130
	事務費	14,298,673	24,358,817	△10,060,144
	福利厚生費	1,362,527	773,300	589,227
	職員被服費	110,606	533,937	△423,331
	旅費交通費	31,110	206,270	△175,160
	研修研究費	976,532	571,111	405,421
	事務消耗品費	1,270,367	1,087,364	183,003
印刷製本費	22,980	49,140	△26,160	
修繕費	960,614	11,754,360	△10,793,746	
通信運搬費	882,375	774,411	107,964	
広報費	0	21,600	△21,600	
費 用				

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

(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	業務委託費	3,525,050	3,746,080	△221,030
	清掃委託費	1,931,300	2,006,200	△74,900
	その他の委託費	1,593,750	1,739,880	△146,130
	手数料	139,164	200,386	△61,222
	土地・建物賃借料	130,557	0	130,557
	租税公課	112,300	77,800	34,500
	保守料	4,254,658	3,997,618	257,040
	諸会費	365,000	365,000	0
	雑費	154,833	200,440	△45,607
	雑費	154,833	200,440	△45,607
	利用者負担軽減額	368,305	371,652	△3,347
	減価償却費	53,768,980	53,064,160	704,820
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△24,543,209	△25,242,688	699,479
サービス活動費用計(2)	356,638,023	353,337,525	3,300,498	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	17,317,229	2,647,060	14,670,169	
サービス活動外増減の部	受取利息配当金収益	252	1,494	△1,242
	その他のサービス活動外収益	90,524	96,030	△5,506
	雑収益	90,524	96,030	△5,506
	雑収益	90,524	96,030	△5,506
	サービス活動外収益計(4)	90,776	97,524	△6,748
	支払利息	1,711,686	1,848,473	△136,787
サービス活動外費用計(5)	1,711,686	1,848,473	△136,787	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△1,620,910	△1,750,949	130,039	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	15,696,319	896,111	14,800,208	
特別増減の部	特別収益計(8)	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	2	4	△2
	建物売却損・処分損	0	2	△2
	車輛運搬具売却損・処分損	1	0	1
	器具及び備品売却損・処分損	1	2	△1
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△0	△6,765,775	6,765,775
	特別費用計(9)	2	△6,765,771	6,765,773
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△2	6,765,771	△6,765,773	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	15,696,317	7,661,882	8,034,435	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	300,059,038	292,397,156	7,661,882
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	315,755,355	300,059,038	15,696,317
	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)	20,000,000	0	20,000,000
	施設改修積立金積立額	20,000,000	0	20,000,000
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	295,755,355	300,059,038	△4,303,683

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

社会福祉法人 社会福祉法人 川井心生活会
拠点区分 特別養護老人ホーム 心生苑

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位：円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
建物	622,069,895	223,740,689	0	0	39,916,118	21,887,734	0	0	592,153,777	301,852,955	519,396,162	416,574,143	1,101,549,939	718,427,098	
基本財産合計	622,069,895	223,740,689	0	0	39,916,118	21,887,734	0	0	592,153,777	301,852,955	519,396,162	416,574,143	1,101,549,939	718,427,098	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	3,129,498	386,250	3,129,500	386,250	
構築物	16,430,283	3,361,924	0	0	3,019,958	735,490	0	0	13,410,325	3,125,934	39,980,856	21,007,767	53,391,181	24,133,601	
車両及び運搬具	674,189	0	3,150,231	0	481,393	0	1	0	3,343,026	0	8,165,420	2,150,000	11,508,446	2,150,000	
器具及び備品	32,468,877	6,576,873	3,958,130	0	10,351,511	1,919,985	1	0	26,075,495	4,656,088	85,968,994	31,368,614	112,084,399	36,024,702	
その他の固定資産(有形固定資産)計	49,573,351	10,437,397	7,108,361	0	13,852,862	2,655,475	2	0	42,828,948	7,781,922	137,234,678	54,912,631	180,063,526	62,694,563	
その他の固定資産計	49,573,351	10,437,397	7,108,361	0	13,852,862	2,655,475	2	0	42,828,948	7,781,922	137,234,678	54,912,631	180,063,526	62,694,563	
基本財産及びその他の固定資産計	671,643,246	334,178,086	7,108,361	0	53,768,990	24,543,209	2	0	624,982,625	309,634,877	656,630,840	471,486,774	1,291,613,465	781,121,651	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0				0					
差	671,643,246	334,178,086	7,108,361	0	53,768,990	24,543,209	2	0	624,982,625	309,634,877					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には、減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 川井心生会

拠点区分 特別養護老人ホーム心生苑

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	30,141,890	2,702,640 ()		()	32,844,530	
賞与引当金	11,955,000	12,486,000 ()	11,955,000	()	12,486,000	
		()		()	0	
計	42,096,890	15,188,640 (0)	11,955,000	(0)	45,330,530	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人 川井心生活会

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	
					特別養護老人ホーム心生活	
その他		2	41,000		41,000	
	経常		0			
			0			
区分小計		2	41,000	0	41,000	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		2	41,000	0	41,000	0

(単位:円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、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。

基本金明細書

(自) 平成31年4月1日 (至) 令和2年3月31日

社会福祉法人 川井心生会

(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		
		特別養護老人ホーム心生苑		
前年度末残高	97,837,261	97,837,261	0	0
第一号基本金	97,837,261	97,837,261		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
当期組入額				
計	0	0	0	0
当期取崩額				
計	0	0	0	0
第二号基本金				
当期組入額	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
計	0	0	0	0
第三号基本金				
当期組入額	0			
計	0	0	0	0
当期取崩額	0			
計	0	0	0	0
当期末残高	97,837,261	97,837,261	0	0
第一号基本金	97,837,261	97,837,261	0	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(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、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの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。

積立金・積立資産明細書

(自) 平成 31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月 31日

社会福祉法人 川井心生会

拠点区分 特別養護老人ホーム心生苑

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設改修積立金	75,000,000	20,000,000		95,000,000	
				0	
				0	
				0	
				0	
計	75,000,000	20,000,000	0	95,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
施設改修積立資産	75,000,000	20,000,000		95,000,000	
退職給付引当資産	30,141,890	2,702,640		32,844,530	退職給付引当金に対応
				0	
				0	
				0	
計	105,141,890	22,702,640	0	127,844,530	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。