

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

社会福祉法人川井心生会

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	383,900,000	378,187,395	5,712,605	
	経常経費寄附金収入	100,000	40,000	60,000	
	受取利息配当金収入	20,000	258	19,742	
	その他の収入	200,000	77,488	122,512	
	事業活動収入計 (1)	384,220,000	378,305,141	5,914,859	
	支出				
人件費支出	260,550,000	257,065,414	3,484,586		
事業費支出	79,100,000	74,409,665	4,690,335		
事務費支出	17,490,000	13,731,142	3,758,858		
利用者負担軽減額	450,000	521,367	△ 71,367		
支払利息支出	1,650,000	1,578,186	71,814		
事業活動支出計 (2)	359,240,000	347,305,774	11,934,226		
事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	24,980,000	30,999,367	△ 6,019,367		
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	4,300,000	2,759,740	1,540,260	
施設整備等支出計 (5)	16,550,000	14,997,740	1,552,260		
施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 16,550,000	△ 14,997,740	△ 1,552,260		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	200,000	192,751	7,249	
	その他の活動収入計 (7)	200,000	192,751	7,249	
	支出				
	積立資産支出	2,800,000	2,723,468	76,532	
	その他の活動による支出	10,000	9,080	920	
その他の活動支出計 (8)	2,810,000	2,732,548	77,452		
その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 2,610,000	△ 2,539,797	△ 70,203		
予備費支出 (10)	0	—	0		
	△ 0				
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,820,000	13,461,830	△ 7,641,830		
前期末支払資金残高 (12)	241,248,478	241,248,478	0		
当期末支払資金残高 (11)+(12)	247,068,478	254,710,308	△ 7,641,830		

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	介護保険事業収益	378,187,395	373,914,252	4,273,143
	益	経常経費寄附金収益	40,000	41,000	△ 1,000
		サービス活動収益計 (1)	378,227,395	373,955,252	4,272,143
	費	人件費	261,672,131	245,152,486	16,519,645
		事業費	74,409,665	67,592,788	6,816,877
		事務費	13,731,142	14,298,673	△ 567,531
		利用者負担軽減額	521,367	368,305	153,062
		減価償却費	47,619,992	53,768,980	△ 6,148,988
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,706,841	△ 24,543,209	3,836,368
		サービス活動費用計 (2)	377,247,456	356,638,023	20,609,433
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	979,939	17,317,229	△ 16,337,290	
サービス活動外増減の部	収	受取利息配当金収益	258	252	6
	益	その他のサービス活動外収益	77,488	90,524	△ 13,036
		サービス活動外収益計 (4)	77,746	90,776	△ 13,030
	費用	支払利息	1,578,186	1,711,686	△ 133,500
		サービス活動外費用計 (5)	1,578,186	1,711,686	△ 133,500
		サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,500,440	△ 1,620,910	120,470
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 520,501	15,696,319	△ 16,216,820	
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	76,441	2	76,439
		特別費用計 (9)	76,441	2	76,439
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 76,441	△ 2	△ 76,439	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 596,942	15,696,317	△ 16,293,259	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額 (12)	295,755,355	300,059,038	△ 4,303,683
		当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	295,158,413	315,755,355	△ 20,596,942
		基本金取崩額 (14)	0	0	0
		その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0
		その他の積立金積立額 (16)	0	20,000,000	△ 20,000,000
		次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	295,158,413	295,755,355	△ 596,942

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	269,737,371	253,071,262	16,666,109	流動負債	41,827,063	36,546,784	5,280,279
現金預金	212,560,567	193,925,428	18,635,139	事業未払金	13,959,136	11,822,784	2,136,352
事業未収金	57,176,804	59,145,834	△ 1,969,030	1年以内返済予定設備資金借入金	12,238,000	12,238,000	0
				職員預り金	1,067,927	0	1,067,927
				貸与引当金	14,562,000	12,486,000	2,076,000
固定資産	713,652,251	756,219,545	△ 42,567,294	固定負債	164,638,849	174,516,530	△ 9,877,681
基本財産	550,413,628	585,153,777	△ 34,740,149	設備資金借入金	129,434,000	141,672,000	△ 12,238,000
建物	547,413,628	582,153,777	△ 34,740,149	退職給付引当金	35,204,849	32,844,530	2,360,319
定期預金	3,000,000	3,000,000	0	負債の部合計	206,465,912	211,063,314	△ 4,597,402
その他の固定資産	163,238,623	171,065,768	△ 7,827,145	純 資 産 の 部			
建物	2	2	0	基本金	97,837,261	97,837,261	0
構築物	10,390,367	13,410,325	△ 3,019,958	第1号基本金	97,837,261	97,837,261	0
車輻運搬具	3,877,069	3,343,026	534,043	国庫補助金等特別積立金	288,928,036	309,634,877	△ 20,706,841
器具及び備品	18,441,306	26,075,495	△ 7,634,189	その他の積立金	95,000,000	95,000,000	0
権利	305,760	382,200	△ 76,440	施設改修積立金	95,000,000	95,000,000	0
退職給付引当資産	35,204,849	32,844,530	2,360,319	次期繰越活動増減差額	295,158,413	295,755,355	△ 596,942
施設改修積立資産	95,000,000	95,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 596,942	15,696,317	△ 16,293,259
長期前払費用	19,270	10,190	9,080	純資産の部合計	776,923,710	798,227,493	△ 21,303,783
資産の部合計	983,389,622	1,009,290,807	△ 25,901,185	負債及び純資産の部合計	983,389,622	1,009,290,807	△ 25,901,185

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 ー 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 ー 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（㊹））

(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	582,153,777	875,600	35,615,749	547,413,628
定期預金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	585,153,777	875,600	35,615,749	550,413,628

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

該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

建物（基本財産）	547,413,628円
計	547,413,628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）	115,010,000円
計	115,010,000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	1,102,425,539	555,011,911	547,413,628
小 計	1,102,425,539	555,011,911	547,413,628
その他の固定資産			
建物	3,129,500	3,129,498	2
構築物	53,391,181	43,000,814	10,390,367
車輜運搬具	12,272,431	8,395,362	3,877,069
器具及び備品	112,217,439	93,776,133	18,441,306
小 計	181,010,551	148,301,807	32,708,744
合 計	1,283,436,090	703,313,718	580,122,372

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	57,176,804	0	57,176,804
合 計	57,176,804	0	57,176,804

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) 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	介護保険事業収入	383,900,000	378,187,395	5,712,605	
	施設介護料収入	267,100,000	264,491,368	2,608,632	
	介護報酬収入	241,500,000	240,350,472	1,149,528	
	利用者負担金収入(公費)	600,000	522,642	77,358	
	利用者負担金収入(一般)	25,000,000	23,618,254	1,381,746	
	居宅介護料収入	32,700,000	32,364,513	335,487	
	(介護報酬収入)	29,500,000	29,288,804	211,196	
	介護報酬収入	29,500,000	29,288,804	211,196	
	(利用者負担金収入)	3,200,000	3,075,709	124,291	
	介護負担金収入(一般)	3,200,000	3,075,709	124,291	
	居宅介護支援介護料収入	4,200,000	3,856,050	343,950	
	居宅介護支援介護料収入	4,200,000	3,856,050	343,950	
	利用者等利用料収入	76,050,000	73,606,095	2,443,905	
	食費収入(公費)	500,000	250,058	249,942	
	食費収入(一般)	21,500,000	20,935,524	564,476	
	食費収入(特定)	23,500,000	23,240,100	259,900	
	居住費収入(一般)	16,500,000	15,550,005	949,995	
	居住費収入(特定)	14,000,000	13,630,408	369,592	
	その他の利用料収入	50,000	0	50,000	
	その他の事業収入	3,850,000	3,869,369	△ 19,369	
	補助金事業収入(公費)	3,500,000	3,480,000	20,000	
	受託事業収入(公費)	350,000	389,369	△ 39,369	
	経常経費寄附金収入	100,000	40,000	60,000	
	受取利息配当金収入	20,000	258	19,742	
	その他の収入	200,000	77,488	122,512	
	雑収入	200,000	77,488	122,512	
雑収入	200,000	77,488	122,512		
事業活動収入計(1)		384,220,000	378,305,141	5,914,859	
事業活動による収支	人件費支出	260,550,000	257,065,414	3,484,586	
	役員報酬支出	1,000,000	670,870	329,130	
	職員給料支出	156,000,000	154,670,517	1,329,483	
	職員賞与支出	52,300,000	51,502,720	797,280	
	非常勤職員給与支出	13,400,000	12,979,263	420,737	
	退職給付支出	4,850,000	4,776,251	73,749	
	法定福利費支出	33,000,000	32,465,793	534,207	
	事業費支出	79,100,000	74,409,665	4,690,335	
	給食費支出	23,500,000	22,943,203	556,797	
	介護用品費支出	5,700,000	5,507,972	192,028	
	医薬品費支出	1,400,000	1,212,393	187,607	
	保健衛生費支出	10,300,000	9,915,479	384,521	
	教養娯楽費支出	700,000	346,755	353,245	
	日用品費支出	200,000	0	200,000	
	水道光熱費支出	16,600,000	15,556,051	1,043,949	
	燃料費支出	2,600,000	2,101,408	498,592	
	消耗器具備品費支出	8,500,000	8,153,075	346,925	
	保険料支出	2,100,000	1,504,680	595,320	
	貸借料支出	6,400,000	6,324,645	75,355	
	車輛費支出	1,100,000	844,004	255,996	
	事務費支出	17,490,000	13,731,142	3,758,858	
	福利厚生費支出	1,200,000	1,153,365	46,635	
職員被服費支出	1,300,000	1,085,942	214,058		

	旅費交通費支出	300,000	45,600	254,400	
	研修研究費支出	200,000	45,260	154,740	
	事務消耗品費支出	1,450,000	990,482	459,518	
	印刷製本費支出	150,000	0	150,000	
	修繕費支出	2,500,000	1,428,735	1,071,265	
	通信運搬費支出	1,000,000	828,580	171,420	
	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	3,124,262	575,738	
	清掃委託費支出	2,000,000	1,869,700	130,300	
	その他の委託費支出	1,700,000	1,254,562	445,438	
	手数料支出	300,000	242,565	57,435	
	土地・建物賃借料支出	140,000	130,557	9,443	
	租税公課支出	150,000	114,000	36,000	
	保守料支出	4,400,000	4,076,182	323,818	
	諸会費支出	400,000	365,000	35,000	
	雑支出	200,000	100,612	99,388	
	雑支出	200,000	100,612	99,388	
	利用者負担軽減額	450,000	521,367	△ 71,367	
	支払利息支出	1,650,000	1,578,186	71,814	
	事業活動支出計 (2)	359,240,000	347,305,774	11,934,226	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	24,980,000	30,999,367	△ 6,019,367	
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	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	4,300,000	2,759,740	1,540,260
		建物取得支出	1,500,000	875,600	624,400
車輛運搬具取得支出		1,800,000	1,701,100	98,900	
器具及び備品取得支出		1,000,000	183,040	816,960	
	施設整備等支出計 (5)	16,550,000	14,997,740	1,552,260	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△ 16,550,000	△ 14,997,740	△ 1,552,260	
その他の活動による収支	収				
	入				
		積立資産取崩収入	200,000	192,751	7,249
		退職給付引当資産取崩収入	200,000	192,751	7,249
		その他の活動収入計 (7)	200,000	192,751	7,249
	支	積立資産支出	2,800,000	2,723,468	76,532
		退職給付引当資産支出	2,800,000	2,723,468	76,532
		その他の活動による支出	10,000	9,080	920
		長期前払費用支出	10,000	9,080	920
	その他の活動支出計 (8)	2,810,000	2,732,548	77,452	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△ 2,610,000	△ 2,539,797	△ 70,203	
	予備費支出 (10)	0	—	0	
		△ 0			
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,820,000	13,461,830	△ 7,641,830	
	前期末支払資金残高 (12)	241,248,478	241,248,478	0	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	247,068,478	254,710,308	△ 7,641,830	

特別養護老人ホーム 心生苑拠点区分 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月 31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収 益	介護保険事業収益	378,187,395	373,914,252	4,273,143	
	施設介護料収益	264,491,368	264,205,656	285,712	
	介護報酬収益	240,350,472	240,409,628	△ 59,156	
	利用者負担金収益(公費)	522,642	343,703	178,939	
	利用者負担金収益(一般)	23,618,254	23,452,325	165,929	
	居宅介護料収益	32,364,513	31,887,370	477,143	
	(介護報酬収益)	29,288,804	28,836,416	452,388	
	介護報酬収益	29,288,804	28,836,416	452,388	
	(利用者負担金収益)	3,075,709	3,050,954	24,755	
	介護負担金収益(一般)	3,075,709	3,050,954	24,755	
	居宅介護支援介護料収益	3,856,050	4,016,230	△ 160,180	
	居宅介護支援介護料収益	3,856,050	4,016,230	△ 160,180	
	利用者等利用料収益	73,606,095	73,509,492	96,603	
	食費収益(公費)	250,058	97,226	152,832	
	食費収益(一般)	20,935,524	21,019,219	△ 83,695	
	食費収益(特定)	23,240,100	23,357,253	△ 117,153	
	居住費収益(一般)	15,550,005	15,623,428	△ 73,423	
	居住費収益(特定)	13,630,408	13,412,366	218,042	
	その他の事業収益	3,869,369	295,504	3,573,865	
	補助金事業収益(公費)	3,480,000	0	3,480,000	
受託事業収益(公費)	389,369	295,504	93,865		
経常経費寄附金収益	40,000	41,000	△ 1,000		
サービス活動収益計(1)		378,227,395	373,955,252	4,272,143	
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	261,672,131	245,152,486	16,519,645
		役員報酬	670,870	750,000	△ 79,130
		職員給料	154,670,517	153,073,105	1,597,412
		職員賞与	39,016,720	28,524,586	10,492,134
		賞与引当金繰入	14,562,000	12,486,000	2,076,000
		非常勤職員給与	12,979,263	12,199,739	779,524
		退職給付費用	7,306,968	7,419,640	△ 112,672
		法定福利費	32,465,793	30,699,416	1,766,377
		事業費	74,409,665	67,592,788	6,816,877
		給食費	22,943,203	22,837,431	105,772
		介護用品費	5,507,972	5,089,380	418,592
		医薬品費	1,212,393	1,284,368	△ 71,975
		保健衛生費	9,915,479	5,417,784	4,497,695
		教養娯楽費	346,755	312,268	34,487
		日用品費	0	91,529	△ 91,529
		水道光熱費	15,556,051	16,174,485	△ 618,434
		燃料費	2,101,408	2,527,824	△ 426,416
		消耗器具備品費	8,153,075	5,094,780	3,058,295
		保険料	1,504,680	1,481,729	22,951
		賃借料	6,324,645	6,438,303	△ 113,658
		車両費	844,004	842,907	1,097
		事務費	13,731,142	14,298,673	△ 567,531
		福利厚生費	1,153,365	1,362,527	△ 209,162
		職員被服費	1,085,942	110,606	975,336
		旅費交通費	45,600	31,110	14,490
		研修研究費	45,260	976,532	△ 931,272
事務消耗品費	990,482	1,270,367	△ 279,885		
印刷製本費	0	22,980	△ 22,980		

	修繕費	1,428,735	960,614	468,121	
	通信運搬費	828,580	882,375	△ 53,795	
	業務委託費	3,124,262	3,525,050	△ 400,788	
	清掃委託費	1,869,700	1,931,300	△ 61,600	
	その他の委託費	1,254,562	1,593,750	△ 339,188	
	手数料	242,565	139,164	103,401	
	土地・建物賃借料	130,557	130,557	0	
	租税公課	114,000	112,300	1,700	
	保守料	4,076,182	4,254,658	△ 178,476	
	諸会費	365,000	365,000	0	
	雑費	100,612	154,833	△ 54,221	
	雑費	100,612	154,833	△ 54,221	
	利用者負担軽減額	521,367	368,305	153,062	
	減価償却費	47,619,992	53,768,980	△ 6,148,988	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 20,706,841	△ 24,543,209	3,836,368	
	サービス活動費用計 (2)	377,247,456	356,638,023	20,609,433	
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	979,939	17,317,229	△ 16,337,290	
サービス活動外増減の部	収				
	受取利息配当金収益	258	252	6	
	その他のサービス活動外収益	77,488	90,524	△ 13,036	
	雑収益	77,488	90,524	△ 13,036	
	雑収益	77,488	90,524	△ 13,036	
	サービス活動外収益計 (4)	77,746	90,776	△ 13,030	
費用	支払利息	1,578,186	1,711,686	△ 133,500	
	サービス活動外費用計 (5)	1,578,186	1,711,686	△ 133,500	
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	△ 1,500,440	△ 1,620,910	120,470	
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△ 520,501	15,696,319	△ 16,216,820	
特別増減の部	収				
	特別収益計 (8)	0	0	0	
	費用	固定資産売却損・処分損	76,441	2	76,439
		車両運搬具売却損・処分損	1	1	0
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△ 1
権利売却損・処分損		76,440	0	76,440	
	特別費用計 (9)	76,441	2	76,439	
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△ 76,441	△ 2	△ 76,439	
	当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)	△ 596,942	15,696,317	△ 16,293,259	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	295,755,355	300,059,038	△ 4,303,683	
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	295,158,413	315,755,355	△ 20,596,942	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	0	20,000,000	△ 20,000,000	
	施設改修積立金積立額	0	20,000,000	△ 20,000,000	
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	295,158,413	295,755,355	△ 596,942	

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

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

(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	582,153,777	301,852,955	875,600	0	35,615,749	18,390,338	0	0	547,413,628	283,462,617	555,011,911	434,964,481	1,102,425,539	718,427,098	
基本財産合計	582,153,777	301,852,955	875,600	0	35,615,749	18,390,338	0	0	547,413,628	283,462,617	555,011,911	434,964,481	1,102,425,539	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	0	0	0	0	
構築物	13,410,325	3,125,834	0	0	3,019,956	735,499	0	0	10,390,367	2,390,344	43,000,814	21,745,257	53,391,181	24,133,601	
車両及び運搬具	3,343,026	0	1,701,100	0	1,167,056	0	0	0	3,877,069	0	8,395,362	2,150,000	12,272,431	2,150,000	
器具及び備品	26,075,495	4,666,088	183,040	0	7,817,229	1,381,013	0	0	18,441,306	3,075,075	93,776,133	32,949,627	112,217,439	36,024,702	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	42,828,848	7,781,922	1,884,140	0	12,004,243	2,316,503	1	0	32,708,744	5,465,419	148,301,807	57,229,134	181,010,551	62,694,553	
その他の固定資産計	42,828,848	7,781,922	1,884,140	0	12,004,243	2,316,503	1	0	32,708,744	5,465,419	148,301,807	57,229,134	181,010,551	62,694,553	
基本財産及びその他の固定資産計	624,982,625	309,634,877	2,759,740	0	47,619,992	20,706,841	1	0	580,122,372	288,928,036	703,313,718	492,193,615	1,283,436,090	781,121,651	
将来入金予定の償還補助金の額		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差	624,982,625	309,634,877	2,759,740	0	47,619,992	20,706,841	1	0	580,122,372	288,928,036	703,313,718	492,193,615	1,283,436,090	781,121,651	

(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。「当期増加額」のただし、「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) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

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

(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	32,844,530	2,723,468 ()	363,149 ()	()	35,204,849	
賞与引当金	12,486,000	14,562,000 ()	12,486,000 ()	()	14,562,000	
		()		()	0	
計	45,330,530	17,285,468 (0)	12,849,149 ()	0 (0)	49,766,849	

(注)

- 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。
- 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。
- 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) 令和2年4月1日 (至) 令和3年3月31日

社会福祉法人 川井心生活会

(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	
					特別養護老人ホーム心生苑	
利用者の家族	経常	1	20,000		20,000	
		1	20,000		20,000	
その他			0			
			0			
区分小計		2	40,000	0	40,000	0
			0			
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
			0			
			0			
			0			
区分小計		0	0	0	0	0
合計		2	40,000	0	40,000	0

(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」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) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	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				
第一号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	
第二号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	
第三号基本金	当期組入額	0			
		0			
	計	0	0	0	0
	当期取崩額	0			
	0				
計	0	0	0	0	
当期末残高	97,837,261	97,837,261	0	0	0
第一号基本金	97,837,261	97,837,261	0	0	0
第二号基本金	0	0	0	0	0
第三号基本金	0	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) 令和2年4月1日 (至) 令和3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	95,000,000	0	0	95,000,000	
				0	
				0	
				0	
計	95,000,000	0	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	95,000,000	0	0	95,000,000	
退職給付引当資産	32,844,530	2,723,468	363,149	35,204,849	退職給付引当金に対応
				0	
				0	
計	127,844,530	2,723,468	363,149	130,204,849	

(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。