



# 目 次

ページ

## 財務報告書

|         |   |
|---------|---|
| 1 監査報告書 | 1 |
| 2 財産目録  | 2 |

## (法人単位計算書類)

|            |    |
|------------|----|
| 3 資金収支計算書  | 4  |
| 4 事業活動計算書  | 5  |
| 5 貸借対照表    | 6  |
| 6 資金収支内訳書  | 7  |
| 7 事業活動内訳書  | 9  |
| 8 貸借対照表内訳書 | 11 |

## (事業区分の計算書類)

### (社会福祉事業区分拠点区分別内訳表)

|                      |    |
|----------------------|----|
| 9 社会福祉事業 資金収支内訳表     | 13 |
| 10 社会福祉事業 事業活動内訳表    | 17 |
| 11 社会福祉事業 貸借対照表内訳表   | 21 |
| 12 計算書類に対する注記(法人全体用) | 25 |

## (拠点区分の計算書類)

### (社会福祉事業区分拠点区分計算書類:本部)

|                      |    |
|----------------------|----|
| 13 本部 資金収支計算書        | 29 |
| 14 本部 事業活動計算書        | 31 |
| 15 本部 貸借対照表          | 34 |
| 16 計算書類に対する注記(拠点区分用) | 35 |

### (社会福祉事業区分拠点区分計算書類:特別養護老人ホーム博水の郷)

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 17 特別養護老人ホーム博水の郷 資金収支計算書 | 37 |
| 18 特別養護法人ホーム博水の郷 事業活動計算書 | 40 |
| 19 特別養護老人ホーム博水の郷 貸借対照表   | 43 |
| 20 計算書類に対する注記(拠点区分用)     | 44 |

### (社会福祉事業区分拠点区分計算書類:グループホームやまぼうし)

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 21 グループホームやまぼうし 資金収支計算書 | 46 |
| 22 グループホームやまぼうし 事業活動計算書 | 48 |
| 23 グループホームやまぼうし 貸借対照表   | 51 |
| 24 計算書類に対する注記(拠点区分用)    | 52 |

### (社会福祉事業区分拠点区分計算書類:喜多見だんちデイ)

|                      |    |
|----------------------|----|
| 25 喜多見だんちデイ 資金収支計算書  | 54 |
| 26 喜多見だんちデイ 事業活動計算書  | 56 |
| 27 喜多見だんちデイ 貸借対照表    | 59 |
| 28 計算書類に対する注記(拠点区分用) | 60 |

### (社会福祉事業区分拠点区分計算書類:世田谷区立玉川福祉作業所)

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 29 世田谷区立玉川福祉作業所 資金収支計算書 | 62 |
| 30 世田谷区立玉川福祉作業所 事業活動計算書 | 64 |
| 31 世田谷区立玉川福祉作業所 貸借対照表   | 67 |
| 32 計算書類に対する注記(拠点区分用)    | 68 |

# 目 次

ページ

## (社会福祉事業区分拠点区分計算書類:ホームいろえんびつ)

|                      |    |
|----------------------|----|
| 33 ホームいろえんびつ 資金収支計算書 | 70 |
| 34 ホームいろえんびつ 事業活動計算書 | 72 |
| 35 ホームいろえんびつ 貸借対照表   | 75 |
| 36 計算書類に対する注記(拠点区分用) | 76 |

## (社会福祉事業区分拠点区分計算書類:タガヤセ大蔵デイ)

|                      |    |
|----------------------|----|
| 37 タガヤセ大蔵デイ 資金収支計算書  | 78 |
| 38 タガヤセ大蔵デイ 事業活動計算書  | 80 |
| 39 タガヤセ大蔵デイ 貸借対照表    | 83 |
| 40 計算書類に対する注記(拠点区分用) | 84 |

## (公益事業区分拠点区分計算書類:地域包括支援センター)

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 41 地域包括支援センター 資金収支計算書 | 86 |
| 42 地域包括支援センター 事業活動計算書 | 88 |
| 43 地域包括支援センター 貸借対照表   | 91 |
| 44 計算書類に対する注記(拠点区分用)  | 92 |

# 監査報告書

令和 03 年 6 月 8 日

社会福祉法人 大三島育徳会

理事長 田中 雅英 殿

監事

鎌形 武彦

監事

山岸 久子

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

## 1 監査の方法及びその内容

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

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

## 2 監査の結果

### （1）事業報告等の監査結果

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

### （2）計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

以 上

財産目録

令和 3年 3月31日現在

(単位:円)

| 貸借対照表科目                 | 場所・物量等                                                                                               | 取得年度                 | 使用目的等                          | 取得価額          | 減価償却累計額     | 貸借対照表価額       |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------|-------------|---------------|
| Ⅰ 資産の部                  |                                                                                                      |                      |                                |               |             |               |
| 1 流動資産                  |                                                                                                      |                      |                                |               |             |               |
| 現金預金                    |                                                                                                      |                      |                                |               |             |               |
| 小口現金 1                  |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 792,972       |
| 小口現金 2                  |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 85,152        |
| 特養管理立替金現金               |                                                                                                      | —                    | 利用者立替準備金                       | —             | —           | 714,723       |
| みずほ銀行玉川支店（総合）           |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 303,715,109   |
| みずほ銀行玉川支店（特養）           |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 11,799,098    |
| みずほ銀行玉川支店（ショート）         |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 3,843,583     |
| みずほ銀行玉川支店（デイ）           |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 820,594       |
| みずほ銀行玉川支店（居宅）           |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 519,340       |
| みずほ銀行玉川支店（やまばうし）        |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 2,051,603     |
| 世田谷信用金庫玉川支店・定期預金        |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 3,000,000     |
| みずほ銀行玉川支店（だんちの）         |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 3,578,602     |
| みずほ銀行玉川支店（玉福）           |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 13,554,799    |
| 世田谷玉川支店（いろえんぴつ）         |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 22,090,441    |
| 世田谷信用金庫玉川支店・定期預金        |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 100,000       |
| みずほ銀行玉川支店（本部）           |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 21,079,392    |
| みずほ銀行玉川支店（用貸あんすこ）       |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 5,060,475     |
| みずほ銀行玉川支店（二子のわたし）       |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 468,951       |
| みずほ銀行玉川支店（けぐれ大蔵）        |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 1,605,651     |
| みずほ銀行玉川支店（7667）         |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 6,595,007     |
| みずほ銀行玉川支店（二子みみずこ）45,100 |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 351,138       |
| みずほ銀行玉川支店（寄付金）          |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 421,107       |
| 東京厚生信用組合本店・普通預金         |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 10,185        |
| 東京厚生信用組合本店・定期預金         |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 5,000,000     |
| みずほ銀行玉川支店（福利厚生）         |                                                                                                      | —                    | 運転資金として                        | —             | —           | 2,535,350     |
| 小計                      |                                                                                                      |                      |                                |               |             | 409,793,272   |
| 事業未収金                   |                                                                                                      | —                    | 2月3月分介護報酬等                     | —             | —           | 130,151,908   |
| 未収補助金                   |                                                                                                      | —                    | 利用者負担軽減制度事業費補助金                | —             | —           | 20,625,710    |
| 立替金                     |                                                                                                      | —                    | 特養個人立替金、休職職員立替                 | —             | —           | 699,370       |
| 前払費用                    |                                                                                                      | —                    | 火災保険料、4月分家賃等                   | —             | —           | 3,242,947     |
| 流動資産合計                  |                                                                                                      |                      |                                |               |             | 564,513,207   |
| 2 固定資産                  |                                                                                                      |                      |                                |               |             |               |
| (1) 基本財産                |                                                                                                      |                      |                                |               |             |               |
| 土地                      | 東京都世田谷区鎌田3丁目221番1<br>宅地 2967.05㎡<br>東京都世田谷区鎌田3丁目221番2<br>宅地 100.88㎡ 合計3067.93㎡                       | 2000年度<br><br>2000年度 | 特別養護老人ホーム敷地                    | —             | —           | 1,230,000,000 |
|                         | 東京都世田谷区鎌田3丁目221番10<br>宅地 107.94㎡<br>東京都世田谷区鎌田3丁目221番11<br>宅地 39.91㎡ 合計 147.85㎡                       | 2011年度               | 障害福祉サービス事業<br>（共同生活援助）敷地       | —             | —           | 50,400,000    |
| 小計                      |                                                                                                      |                      |                                |               |             | 1,280,400,000 |
| 建物                      | 東京都世田谷区鎌田3丁目221番1<br>家屋番号 211番1<br>1階 1169.79㎡<br>2階 1422.16㎡<br>3階 1422.16㎡<br>4階 662.88㎡ 計4676.99㎡ | 2000年度               | 特別養護老人ホーム<br>鉄筋コンクリート造陸屋根4階建   | 1,634,812,597 | 952,136,379 | 682,676,218   |
|                         | 東京都世田谷区鎌田3丁目221番10<br>221番11<br>家屋番号 211番10<br>1階 73.80㎡<br>2階 73.80㎡<br>3階 66.12㎡ 計213.72㎡          | 2011年度               | 障害者福祉サービス事業<br>鉄筋コンクリート造陸屋根3階建 | 77,337,537    | 28,133,876  | 49,203,661    |
| 小計                      |                                                                                                      |                      |                                |               |             | 731,879,879   |
| 基本財産合計                  |                                                                                                      |                      |                                |               |             | 2,012,279,879 |
| (2) その他の固定資産            |                                                                                                      |                      |                                |               |             |               |
| 建物                      | 東京都世田谷区鎌田3-16-6                                                                                      | 2000年度               | ユニット物置他                        | 1,362,322     | 1,278,975   | 83,347        |
|                         | 東京都世田谷区玉川4-13-7-101                                                                                  | 2004年度               | 建物内部造作工事他                      | 47,901,338    | 44,509,527  | 3,391,811     |
|                         | 東京都世田谷区喜多見2-10-3-103                                                                                 | 2011年度               | 建物内部造作工事他                      | 9,057,498     | 5,815,642   | 3,241,856     |
| 小計                      |                                                                                                      |                      |                                |               |             | 6,717,014     |
| 構築物                     | 博水の郷 いろえんぴつ                                                                                          | —                    | 舗床工事他                          | 29,349,204    | 25,867,776  | 3,481,428     |
| 車輛運搬具                   | 東京都世田谷区鎌田3-16-6                                                                                      | —                    | 利用者送迎用他15台                     | 17,904,753    | 14,376,461  | 3,528,292     |

## 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       |
|-------------------|---------------------|------|-----------------|-------------|-------------|---------------|
| 器具及び備品            | 博水の郷他               | —    | 介護用リフト他(特養)484件 | 162,447,001 | 127,014,458 | 35,432,543    |
| 権利                | 東京都世田谷区鎌田3-16-6     | —    | 社会福祉事業用 電話加入権7本 | —           | —           | 12,000        |
| ソフトウェア            | 博水の郷他               | —    | 介護報酬請求ソフト       | 30,823,691  | 12,477,465  | 18,346,226    |
| 長期預り金積立資産         | 東京都世田谷区玉川4-13-7-101 | —    | 入居保証金           | —           | —           | 4,000,000     |
| 差入保証金             | やまぼうし他              | —    | 差入保証金           | —           | —           | 4,384,540     |
| 長期前払費用            | 博水の郷他               | —    | 未経過火災保険料等       | —           | —           | 1,752,899     |
| その他の固定資産          | 世田谷信用金庫             | —    | 出資金             | —           | —           | 450,000       |
| その他の固定資産合計        |                     |      |                 |             |             | 78,104,942    |
| 固定資産合計            |                     |      |                 |             |             | 2,090,384,821 |
| 資産合計              |                     |      |                 |             |             | 2,654,898,028 |
| II 負債の部           |                     |      |                 |             |             |               |
| 1 流動負債            |                     |      |                 |             |             |               |
| 事業未払金             | ㈱グリーンハウス等           | —    | 業務委託費、給食材料費等    | —           | —           | 24,047,737    |
| 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等       | —    | —               | —           | —           | 19,996,000    |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 公益財団法人東京都福祉保険財団     | —    | —               | —           | —           | 2,500,000     |
| 未払費用              | 職員                  | —    | 3月分給与           | —           | —           | 1,261,613     |
| 職員預り金             | 職員                  | —    | 健康保険料、厚生年金保険料職員 | —           | —           | 3,811,415     |
| 賞与引当金             | —                   | —    | —               | —           | —           | 51,426,000    |
| 流動負債合計            |                     |      |                 |             |             | 103,042,765   |
| 2 固定負債            |                     |      |                 |             |             |               |
| 設備資金借入金           | 独立行政法人福祉医療機構等       | —    | —               | —           | —           | 54,932,000    |
| 長期運営資金借入金         | 公益財団法人東京都福祉保険財団     | —    | —               | —           | —           | 200,000,000   |
| 長期預り金             | —                   | —    | 入居者保証金          | —           | —           | 4,000,000     |
| 固定負債合計            |                     |      |                 |             |             | 258,932,000   |
| 負債合計              |                     |      |                 |             |             | 361,974,765   |
| 差引純資産             |                     |      |                 |             |             | 2,292,923,263 |

令和 2 年 度

法 人 単 位 計 算 書 類

社会福祉法人 大三島育徳会

**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

1 頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                  | 予 算 (A)       | 決 算 (B)       | 差 異 (A) - (B) | 備 考 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|-----|
| <b>事業活動による収支</b>         |               |               |               |     |
| <b>収 入</b>               |               |               |               |     |
| 介護保険事業収入                 | 883,450,000   | 884,432,799   | △ 982,799     |     |
| 老人福祉事業収入                 | 0             | 0             | 0             |     |
| 就労支援事業収入                 | 11,000,000    | 11,023,796    | △ 23,796      |     |
| 障害福祉サービス等事業収入            | 226,330,000   | 227,140,560   | △ 810,560     |     |
| 借入金利息補助金収入               | 1,860,000     | 960,379       | 899,621       |     |
| 経常経費寄附金収入                | 1,870,000     | 2,108,000     | △ 238,000     |     |
| 受取利息配当金収入                | 10,000        | 8,112         | 1,888         |     |
| その他の収入                   | 7,270,000     | 7,857,819     | △ 587,819     |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額         | 0             | 0             | 0             |     |
| 事業活動収入計 (1)              | 1,131,790,000 | 1,133,531,465 | △ 1,741,465   |     |
| <b>支 出</b>               |               |               |               |     |
| 人件費支出                    | 769,450,000   | 750,794,950   | 18,655,050    |     |
| 事業費支出                    | 136,680,000   | 138,430,139   | △ 1,750,139   |     |
| 事務費支出                    | 168,790,000   | 174,854,004   | △ 6,064,004   |     |
| 就労支援事業支出                 | 11,000,000    | 11,411,152    | △ 411,152     |     |
| 利用者負担軽減額                 | 800,000       | 880,000       | △ 80,000      |     |
| 支払利息支出                   | 4,800,000     | 1,290,759     | 3,509,241     |     |
| その他の支出                   | 5,070,000     | 5,214,580     | △ 144,580     |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額         | 0             | 0             | 0             |     |
| 事業活動支出計 (2)              | 1,096,590,000 | 1,082,875,584 | 13,714,416    |     |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)       | 35,200,000    | 50,655,881    | △ 15,455,881  |     |
| <b>施設整備等による収支</b>        |               |               |               |     |
| <b>収 入</b>               |               |               |               |     |
| 施設整備等補助金収入               | 11,860,000    | 12,486,200    | △ 626,200     |     |
| 施設整備等寄附金収入               | 0             | 0             | 0             |     |
| 設備資金借入金収入                | 0             | 0             | 0             |     |
| 固定資産売却収入                 | 0             | 0             | 0             |     |
| その他の施設整備等による収入           | 0             | 0             | 0             |     |
| 施設整備等収入計 (4)             | 11,860,000    | 12,486,200    | △ 626,200     |     |
| <b>支 出</b>               |               |               |               |     |
| 設備資金借入金元金償還支出            | 37,780,000    | 38,512,000    | △ 732,000     |     |
| 固定資産取得支出                 | 13,640,000    | 10,169,570    | 3,470,430     |     |
| 固定資産除却・廃棄支出              | 0             | 0             | 0             |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出        | 0             | 0             | 0             |     |
| その他の施設整備等による支出           | 0             | 0             | 0             |     |
| 施設整備等支出計 (5)             | 51,420,000    | 48,681,570    | 2,738,430     |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5)      | △ 39,560,000  | △ 36,195,370  | △ 3,364,630   |     |
| <b>その他の活動による収支</b>       |               |               |               |     |
| <b>収 入</b>               |               |               |               |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入       | 0             | 0             | 0             |     |
| 長期運営資金借入金収入              | 0             | 180,000,000   | △ 180,000,000 |     |
| 長期貸付金回収収入                | 0             | 0             | 0             |     |
| 投資有価証券売却収入               | 0             | 0             | 0             |     |
| 積立資産取崩収入                 | 0             | 800,000       | △ 800,000     |     |
| その他の活動による収入              | 180,000,000   | 2,076,000     | 177,924,000   |     |
| その他の活動収入計 (7)            | 180,000,000   | 182,876,000   | △ 2,876,000   |     |
| <b>支 出</b>               |               |               |               |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出          | 2,500,000     | 2,500,000     | 0             |     |
| 長期貸付金支出                  | 0             | 0             | 0             |     |
| 投資有価証券取得支出               | 0             | 0             | 0             |     |
| 積立資産支出                   | 0             | 2,000,000     | △ 2,000,000   |     |
| その他の活動による支出              | 0             | 1,339,000     | △ 1,339,000   |     |
| その他の活動支出計 (8)            | 2,500,000     | 5,839,000     | △ 3,339,000   |     |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)     | 177,500,000   | 177,037,000   | 463,000       |     |
| 予備費支出 (10)               | 0             | —             | 0             |     |
| 当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10) | 173,140,000   | 191,497,511   | △ 18,357,511  |     |
| 前期末支払資金残高 (12)           | 343,198,360   | 343,198,360   | 0             |     |
| 当期末支払資金残高 (11+12)        | 516,338,360   | 534,695,871   | △ 18,357,511  |     |

**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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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                   | 884,432,799   | 893,654,133   | △         | 9,221,334   |
| 老人福祉事業収益                   | 0             | 0             |           | 0           |
| 就労支援事業収益                   | 11,023,796    | 12,663,681    | △         | 1,639,885   |
| 障害福祉サービス等事業収益              | 227,140,560   | 228,933,816   | △         | 1,793,256   |
| 経常経費寄附金収益                  | 2,108,000     | 2,113,000     | △         | 5,000       |
| その他の収益                     | 0             | 0             |           | 0           |
| サービス活動収益計(1)               | 1,124,705,155 | 1,137,364,630 | △         | 12,659,475  |
| 費 用                        |               |               |           |             |
| 人件費                        | 752,901,950   | 751,698,750   |           | 1,203,200   |
| 事業費                        | 139,062,183   | 147,213,254   | △         | 8,151,071   |
| 事務費                        | 174,912,266   | 178,405,723   | △         | 3,493,457   |
| 就労支援事業費用                   | 11,411,152    | 13,705,333    | △         | 2,294,181   |
| 利用者負担軽減額                   | 880,000       | 550,692       |           | 329,308     |
| 減価償却費                      | 53,954,086    | 44,042,399    |           | 9,911,687   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額             | △ 40,840,806  | △ 24,992,304  | △         | 15,848,502  |
| 徴収不能額                      | 0             | 0             |           | 0           |
| 徴収不能引当金繰入                  | 0             | 0             |           | 0           |
| その他の費用                     | 0             | 0             |           | 0           |
| サービス活動費用計(2)               | 1,092,280,831 | 1,110,623,847 | △         | 18,343,016  |
| サービス活動増減差額(3=1-2)          | 32,424,324    | 26,740,783    |           | 5,683,541   |
| サービス活動外増減の部                |               |               |           |             |
| 収 益                        |               |               |           |             |
| 借入金利息補助金収益                 | 960,379       | 1,007,313     | △         | 46,934      |
| 受取利息配当金収益                  | 8,112         | 8,314         | △         | 202         |
| その他のサービス活動外収益              | 7,857,819     | 9,067,943     | △         | 1,210,124   |
| サービス活動外収益計(4)              | 8,826,310     | 10,083,570    | △         | 1,257,260   |
| 費 用                        |               |               |           |             |
| 支払利息                       | 1,299,307     | 1,434,930     | △         | 135,623     |
| その他のサービス活動外費用              | 5,214,580     | 5,918,584     | △         | 704,004     |
| サービス活動外費用計(5)              | 6,513,887     | 7,353,514     | △         | 839,627     |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)         | 2,312,423     | 2,730,056     | △         | 417,633     |
| 経常増減差額(7=3+6)              | 34,736,747    | 29,470,839    |           | 5,265,908   |
| 特別増減の部                     |               |               |           |             |
| 収 益                        |               |               |           |             |
| 施設整備等補助金収益                 | 12,486,200    | 97,904,000    | △         | 85,417,800  |
| 施設整備等寄附金収益                 | 0             | 0             |           | 0           |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益         | 0             | 0             |           | 0           |
| 固定資産受贈額                    | 0             | 0             |           | 0           |
| 固定資産売却益                    | 0             | 0             |           | 0           |
| その他の特別収益                   | 0             | 0             |           | 0           |
| 特別収益計(8)                   | 12,486,200    | 97,904,000    | △         | 85,417,800  |
| 費 用                        |               |               |           |             |
| 基本金組入額                     | 0             | 0             |           | 0           |
| 資産評価損                      | 0             | 0             |           | 0           |
| 固定資産売却損・処分損                | 7             | 11            | △         | 4           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | △ 5           | △ 2           | △         | 3           |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 21,980,638    | 98,055,100    | △         | 76,074,462  |
| 災害損失                       | 0             | 0             |           | 0           |
| その他の特別損失                   | 0             | 0             |           | 0           |
| 特別費用計(9)                   | 21,980,640    | 98,055,109    | △         | 76,074,469  |
| 特別増減差額(10=8-9)             | △ 9,494,440   | △ 151,109     | △         | 9,343,331   |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | 25,242,307    | 29,319,730    | △         | 4,077,423   |
| 繰越活動増減差額の部                 |               |               |           |             |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 234,473,320   | 205,153,590   |           | 29,319,730  |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 259,715,627   | 234,473,320   |           | 25,242,307  |
| 基本金取崩額(14)                 | 0             | 0             |           | 0           |
| その他の積立金取崩額(15)             | 0             | 0             |           | 0           |
| その他の積立金積立額(16)             | 0             | 0             |           | 0           |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 259,715,627   | 234,473,320   |           | 25,242,307  |

**法人単位貸借対照表**  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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      | 564,513,207   | 390,516,869   | 173,996,338  | 流動負債                  | 103,042,765   | 118,302,655   | △ 15,259,890  |
| 現金預金      | 409,793,272   | 217,623,940   | 192,169,332  | 事業未払金                 | 24,047,737    | 16,969,422    | 7,078,315     |
| 事業未収金     | 130,151,908   | 127,892,883   | 2,259,025    | その他の未払金               | 0             | 1,844         | △ 1,844       |
| 未収金       | 0             | 2,100         | △ 2,100      | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 19,996,000    | 19,864,000    | 132,000       |
| 未収補助金     | 20,625,710    | 42,415,556    | △ 21,789,846 | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 2,500,000     | 2,500,000     | 0             |
| 未収収益      | 0             | 0             | 0            | 1年以内返済予定<br>リース債務     | 0             | 0             | 0             |
| 立替金       | 699,370       | 405,037       | 294,333      | 未払費用                  | 1,261,613     | 25,924,812    | △ 24,663,199  |
| 前払金       | 0             | 0             | 0            | 預り金                   | 0             | 0             | 0             |
| 前払費用      | 3,242,947     | 2,177,353     | 1,065,594    | 職員預り金                 | 3,811,415     | 3,723,577     | 87,838        |
| 仮払金       | 0             | 0             | 0            | 前受金                   | 0             | 0             | 0             |
| その他の流動資産  | 0             | 0             | 0            | 前受収益                  | 0             | 0             | 0             |
| 徴収不能引当金   | 0             | 0             | 0            | 仮受金                   | 0             | 0             | 0             |
|           |               |               |              | 賞与引当金                 | 51,426,000    | 49,319,000    | 2,107,000     |
|           |               |               |              | その他の流動負債              | 0             | 0             | 0             |
| 固定資産      | 2,090,384,821 | 2,133,202,915 | △ 42,818,094 | 固定負債                  | 258,932,000   | 118,876,000   | 140,056,000   |
| 基本財産      | 2,012,279,879 | 2,051,582,658 | △ 39,302,779 | 設備資金借入金               | 54,932,000    | 93,576,000    | △ 38,644,000  |
| 土 地       | 1,280,400,000 | 1,280,400,000 | 0            | 長期運営資金借入金             | 200,000,000   | 22,500,000    | 177,500,000   |
| 建 物       | 731,879,879   | 771,182,658   | △ 39,302,779 | リース債務                 | 0             | 0             | 0             |
| その他の固定資産  | 78,104,942    | 81,620,257    | △ 3,515,315  | 長期預り金                 | 4,000,000     | 2,800,000     | 1,200,000     |
| 土地        | 0             | 0             | 0            | その他の固定負債              | 0             | 0             | 0             |
| 建物        | 6,717,014     | 8,026,011     | △ 1,308,997  | 負債の部合計                | 361,974,765   | 237,178,655   | 124,796,110   |
| 構築物       | 3,481,428     | 4,131,407     | △ 649,979    | 純 資 産 の 部             |               |               |               |
| 車輦運搬具     | 3,528,292     | 2,882,516     | 645,776      | 基本金                   | 589,728,302   | 589,728,302   | 0             |
| 器具及び備品    | 35,432,543    | 33,737,920    | 1,694,623    | 国庫補助金等特別積立金           | 1,443,479,334 | 1,462,339,507 | △ 18,860,173  |
| 建設仮勘定     | 0             | 0             | 0            | その他の積立金               | 0             | 0             | 0             |
| 有形リース資産   | 0             | 0             | 0            | 次期繰越活動増減差額            | 259,715,627   | 234,473,320   | 25,242,307    |
| 権利        | 12,000        | 12,000        | 0            | (うち当期活動増減差額)          | ( 25,242,307) | ( 29,319,730) | (△ 4,077,423) |
| ソフトウェア    | 18,346,226    | 23,209,393    | △ 4,863,167  |                       |               |               |               |
| 無形リース資産   | 0             | 0             | 0            |                       |               |               |               |
| 長期預り金積立資産 | 4,000,000     | 2,800,000     | 1,200,000    |                       |               |               |               |
| 差入保証金     | 4,384,540     | 3,921,540     | 463,000      |                       |               |               |               |
| 修繕積立資産    | 0             | 0             | 0            |                       |               |               |               |
| 長期前払費用    | 1,752,899     | 2,449,470     | △ 696,571    |                       |               |               |               |
| その他の固定資産  | 450,000       | 450,000       | 0            |                       |               |               |               |
| 資産の部合計    | 2,654,898,028 | 2,523,719,784 | 131,178,244  | 純資産の部合計               | 2,292,923,263 | 2,286,541,129 | 6,382,134     |
|           |               |               |              | 負債及び純資産の部合計           | 2,654,898,028 | 2,523,719,784 | 131,178,244   |

# 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

1 頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘定科目                | 社会福祉事業        | 公益事業        | 合 計           | 内部取引消去 | 法人合計          |
|---------------------|---------------|-------------|---------------|--------|---------------|
| 事業活動による収支           |               |             |               |        |               |
| 収 入                 |               |             |               |        |               |
| 介護保険事業収入            | 775,565,636   | 109,816,549 | 885,382,185   | △      | 884,432,799   |
| 老人福祉事業収入            | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 就労支援事業収入            | 11,023,796    | 0           | 11,023,796    | 0      | 11,023,796    |
| 障害福祉サービス等事業収入       | 227,140,560   | 0           | 227,140,560   | 0      | 227,140,560   |
| 借入金利息補助金収入          | 960,379       | 0           | 960,379       | 0      | 960,379       |
| 経常経費寄附金収入           | 2,108,000     | 0           | 2,108,000     | 0      | 2,108,000     |
| 受取利息配当金収入           | 8,112         | 0           | 8,112         | 0      | 8,112         |
| その他の収入              | 7,854,819     | 3,000       | 7,857,819     | 0      | 7,857,819     |
| 流動資産評価益等による資金増加額    | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 事業活動収入計(1)          | 1,024,661,302 | 109,819,549 | 1,134,480,851 | △      | 1,133,531,465 |
| 支 出                 |               |             |               |        |               |
| 人件費支出               | 667,618,394   | 83,176,556  | 750,794,950   | 0      | 750,794,950   |
| 事業費支出               | 138,430,139   | 0           | 138,430,139   | 0      | 138,430,139   |
| 事務費支出               | 160,140,737   | 15,662,653  | 175,803,390   | △      | 174,854,004   |
| 就労支援事業支出            | 11,411,152    | 0           | 11,411,152    | 0      | 11,411,152    |
| 利用者負担軽減額            | 880,000       | 0           | 880,000       | 0      | 880,000       |
| 支払利息支出              | 1,290,759     | 0           | 1,290,759     | 0      | 1,290,759     |
| その他の支出              | 5,214,580     | 0           | 5,214,580     | 0      | 5,214,580     |
| 流動資産評価損等による資金減少額    | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 事業活動支出計(2)          | 984,985,761   | 98,839,209  | 1,083,824,970 | △      | 1,082,875,584 |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)  | 39,675,541    | 10,980,340  | 50,655,881    | 0      | 50,655,881    |
| 施設整備等による収支          |               |             |               |        |               |
| 収 入                 |               |             |               |        |               |
| 施設整備等補助金収入          | 12,486,200    | 0           | 12,486,200    | 0      | 12,486,200    |
| 施設整備等寄附金収入          | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 設備資金借入金収入           | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 固定資産売却収入            | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| その他の施設整備等による収入      | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 施設整備等収入計(4)         | 12,486,200    | 0           | 12,486,200    | 0      | 12,486,200    |
| 支 出                 |               |             |               |        |               |
| 設備資金借入金元金償還支出       | 38,512,000    | 0           | 38,512,000    | 0      | 38,512,000    |
| 固定資産取得支出            | 10,027,670    | 141,900     | 10,169,570    | 0      | 10,169,570    |
| 固定資産除却・廃棄支出         | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| ファイナンス・リース債務の返済支出   | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| その他の施設整備等による支出      | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 施設整備等支出計(5)         | 48,539,670    | 141,900     | 48,681,570    | 0      | 48,681,570    |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5) | △ 36,053,470  | △ 141,900   | △ 36,195,370  | △      | 36,195,370    |
| その他の活動による収支         |               |             |               |        |               |
| 収 入                 |               |             |               |        |               |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入  | 0             | 0           | 0             | 0      | 0             |
| 長期運営資金借入金収入         | 180,000,000   | 0           | 180,000,000   | 0      | 180,000,000   |

# 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

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会 (単位: 円) 2 頁

| 勘 定 科 目              | 社会福祉事業      | 公益事業       | 合 計         | 内部取引消去 | 法人合計        |
|----------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| 長期貸付金回収収入            | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 投資有価証券売却収入           | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 積立資産取崩収入             | 800,000     | 0          | 800,000     | 0      | 800,000     |
| その他の活動による収入          | 2,076,000   | 0          | 2,076,000   | 0      | 2,076,000   |
| その他の活動収入計(7)         | 182,876,000 | 0          | 182,876,000 | 0      | 182,876,000 |
| 支 出                  |             |            |             |        |             |
| 長期運営資金借入金元金償還支出      | 2,500,000   | 0          | 2,500,000   | 0      | 2,500,000   |
| 長期貸付金支出              | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 投資有価証券取得支出           | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 積立資産支出               | 2,000,000   | 0          | 2,000,000   | 0      | 2,000,000   |
| 事業区分間長期借入金返済支出       | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 事業区分間繰入金支出           | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| その他の活動による支出          | 1,339,000   | 0          | 1,339,000   | 0      | 1,339,000   |
| その他の活動支出計(8)         | 5,839,000   | 0          | 5,839,000   | 0      | 5,839,000   |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8) | 177,037,000 | 0          | 177,037,000 | 0      | 177,037,000 |
| 当期資金収支差額合計(10=3+6+9) | 180,659,071 | 10,838,440 | 191,497,511 | 0      | 191,497,511 |
| 前期末支払資金残高(11)        | 346,962,336 | 3,763,976  | 343,198,360 | 0      | 343,198,360 |
| 当期末支払資金残高(10+11)     | 527,621,407 | 7,074,464  | 534,695,871 | 0      | 534,695,871 |

## 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘定科目                | 社会福祉事業        | 公益事業        | 合 計           | 内部取引消去  | 法人合計          |
|---------------------|---------------|-------------|---------------|---------|---------------|
| サービスイ活動増減の部         |               |             |               |         |               |
| 収 益                 |               |             |               |         |               |
| 介護保険事業収益            | 775,565,636   | 109,816,549 | 885,382,185   | 949,386 | 884,432,799   |
| 老人福祉事業収益            | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| 就労支援事業収益            | 11,023,796    | 0           | 11,023,796    | 0       | 11,023,796    |
| 障害福祉サービスイ等事業収益      | 227,140,560   | 0           | 227,140,560   | 0       | 227,140,560   |
| 経常経費寄附金収益           | 2,108,000     | 0           | 2,108,000     | 0       | 2,108,000     |
| その他の収益              | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| サービスイ活動収益計(1)       | 1,015,837,992 | 109,816,549 | 1,125,654,541 | 949,386 | 1,124,705,155 |
| 費 用                 |               |             |               |         |               |
| 人件費                 | 670,451,394   | 82,450,556  | 752,901,950   | 0       | 752,901,950   |
| 事業費                 | 139,062,183   | 0           | 139,062,183   | 0       | 139,062,183   |
| 事務費                 | 160,198,999   | 15,662,653  | 175,861,652   | 949,386 | 174,912,266   |
| 就労支援事業費用            | 11,411,152    | 0           | 11,411,152    | 0       | 11,411,152    |
| 利用者負担軽減額            | 880,000       | 0           | 880,000       | 0       | 880,000       |
| 減価償却費               | 53,181,935    | 772,151     | 53,954,086    | 0       | 53,954,086    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額      | 40,544,806    | 296,000     | 40,840,806    | 0       | 40,840,806    |
| 徴収不能額               | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| 徴収不能引当金繰入           | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| その他の費用              | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| サービスイ活動費用計(2)       | 994,640,857   | 98,589,360  | 1,093,230,217 | 949,386 | 1,092,280,831 |
| サービスイ活動増減差額(3=1-2)  | 21,197,135    | 11,227,189  | 32,424,324    | 0       | 32,424,324    |
| サービスイ活動外増減の部        |               |             |               |         |               |
| 収 益                 |               |             |               |         |               |
| 借入金利息補助金収益          | 960,379       | 0           | 960,379       | 0       | 960,379       |
| 受取利息配当金収益           | 8,112         | 0           | 8,112         | 0       | 8,112         |
| その他のサービスイ活動外収益      | 7,854,819     | 3,000       | 7,857,819     | 0       | 7,857,819     |
| サービスイ活動外収益計(4)      | 8,823,310     | 3,000       | 8,826,310     | 0       | 8,826,310     |
| 費 用                 |               |             |               |         |               |
| 支払利息                | 1,299,307     | 0           | 1,299,307     | 0       | 1,299,307     |
| その他のサービスイ活動外費用      | 5,214,580     | 0           | 5,214,580     | 0       | 5,214,580     |
| サービスイ活動外費用計(5)      | 6,513,887     | 0           | 6,513,887     | 0       | 6,513,887     |
| サービスイ活動外増減差額(6=4-5) | 2,309,423     | 3,000       | 2,312,423     | 0       | 2,312,423     |
| 経常増減差額(7=3+6)       | 23,506,558    | 11,230,189  | 34,736,747    | 0       | 34,736,747    |
| 特別増減の部              |               |             |               |         |               |
| 収 益                 |               |             |               |         |               |
| 施設整備等補助金収益          | 12,486,200    | 0           | 12,486,200    | 0       | 12,486,200    |
| 施設整備等寄附金収益          | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益  | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| 固定資産売却額             | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| 固定資産売却益             | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| その他の特別収益            | 0             | 0           | 0             | 0       | 0             |
| 特別収益計(8)            | 12,486,200    | 0           | 12,486,200    | 0       | 12,486,200    |

# 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

2頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘定科目                       | 社会福祉事業      | 公益事業       | 合 計         | 内部取引消去 | 法人合計        |
|----------------------------|-------------|------------|-------------|--------|-------------|
| 費用                         |             |            |             |        |             |
| 基本金組入額                     |             | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 資産評価損                      |             | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 固定資産売却損・処分損                |             | 7          | 7           | 0      | 7           |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)       |             | 5          | 5           | 0      | 5           |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | Δ           | 21,684,638 | 21,980,638  | 0      | 21,980,638  |
| 災害損失                       |             | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 事業区分間繰入金費用                 |             | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 事業区分間固定資産移管費用              |             | 0          | 0           | 0      | 0           |
| その他の特別損失                   |             | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 特別費用計(9)                   | 21,684,640  | 296,000    | 21,980,640  | 0      | 21,980,640  |
| 特別増減差額(10=8-9)             | Δ           | 9,198,440  | 9,494,440   | 0      | 9,494,440   |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | 14,308,118  | 10,934,189 | 25,242,307  | 0      | 25,242,307  |
| 繰越活動増減差額の部                 |             |            |             |        |             |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 241,637,981 | 7,164,661  | 234,473,320 | 0      | 234,473,320 |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 255,946,099 | 3,769,528  | 259,715,627 | 0      | 259,715,627 |
| 基本金取崩額(14)                 | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| その他の積立金取崩額(15)             | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| その他の積立金積立額(16)             | 0           | 0          | 0           | 0      | 0           |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 255,946,099 | 3,769,528  | 259,715,627 | 0      | 259,715,627 |

# 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

1頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 資 産 の 部           | 勘 定 科 目 | 社会福祉事業        | 公益事業       | 合 計           | 内部取引消去      | 法人合計          |
|-------------------|---------|---------------|------------|---------------|-------------|---------------|
| 流動資産              |         |               |            |               |             |               |
| 現金預金              |         | 555,840,071   | 9,930,870  | 565,770,941   | △ 1,257,734 | 564,513,207   |
| 事業未収金             |         | 404,291,799   | 5,501,473  | 409,793,272   | 0           | 409,793,272   |
| 未収金               |         | 125,871,803   | 4,406,999  | 130,278,802   | △ 126,894   | 130,151,908   |
| 未収補助金             |         | 0             | 0          | 0             | 0           | 0             |
| 立替金               |         | 20,625,710    | 0          | 20,625,710    | 0           | 20,625,710    |
| 前払費用              |         | 699,370       | 0          | 699,370       | 0           | 699,370       |
| 事業区分間貸付金          |         | 3,220,549     | 22,398     | 3,242,947     | 0           | 3,242,947     |
| 仮払金               |         | 1,130,840     | 0          | 1,130,840     | △ 1,130,840 | 0             |
| 固定資産              |         | 0             | 0          | 0             | 0           | 0             |
| 基本財産              |         | 2,088,819,757 | 1,565,064  | 2,090,384,821 | 0           | 2,090,384,821 |
| 土地                |         | 2,012,279,879 | 0          | 2,012,279,879 | 0           | 2,012,279,879 |
| 建物                |         | 1,280,400,000 | 0          | 1,280,400,000 | 0           | 1,280,400,000 |
| その他の固定資産          |         | 731,879,879   | 0          | 731,879,879   | 0           | 731,879,879   |
| 建物                |         | 76,539,878    | 1,565,064  | 78,104,942    | 0           | 78,104,942    |
| 構築物               |         | 6,717,014     | 0          | 6,717,014     | 0           | 6,717,014     |
| 車輦運搬具             |         | 3,481,428     | 0          | 3,481,428     | 0           | 3,481,428     |
| 器具及び備品            |         | 3,528,292     | 0          | 3,528,292     | 0           | 3,528,292     |
| 権利                |         | 33,867,479    | 1,565,064  | 35,432,543    | 0           | 35,432,543    |
| ソフトウェア            |         | 12,000        | 0          | 12,000        | 0           | 12,000        |
| 長期預り金積立資産         |         | 18,346,226    | 0          | 18,346,226    | 0           | 18,346,226    |
| 差入保証金             |         | 4,000,000     | 0          | 4,000,000     | 0           | 4,000,000     |
| 長期前払費用            |         | 4,384,540     | 0          | 4,384,540     | 0           | 4,384,540     |
| その他の固定資産          |         | 1,752,899     | 0          | 1,752,899     | 0           | 1,752,899     |
| 資産の部合計            |         | 450,000       | 0          | 450,000       | 0           | 450,000       |
| 負債の部              |         | 2,644,659,828 | 11,495,934 | 2,656,155,762 | △ 1,257,734 | 2,654,898,028 |
| 流動負債              |         |               |            |               |             |               |
| 事業未払金             |         | 96,574,093    | 7,726,406  | 104,300,499   | △ 1,257,734 | 103,042,765   |
| その他の未払金           |         | 22,449,065    | 1,725,566  | 24,174,631    | △ 126,894   | 24,047,737    |
| 1年以内返済予定設備資金借入金   |         | 0             | 0          | 0             | 0           | 0             |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |         | 19,996,000    | 0          | 19,996,000    | 0           | 19,996,000    |
| 未払費用              |         | 2,500,000     | 0          | 2,500,000     | 0           | 2,500,000     |
| 預り金               |         | 1,261,613     | 0          | 1,261,613     | 0           | 1,261,613     |
| 職員預り金             |         | 0             | 0          | 0             | 0           | 0             |
| 前受金               |         | 3,811,415     | 0          | 3,811,415     | 0           | 3,811,415     |
| 事業区分間借入金          |         | 0             | 0          | 0             | 0           | 0             |
| 仮受金               |         | 0             | 1,130,840  | 1,130,840     | △ 1,130,840 | 0             |
| 賞与引当金             |         | 0             | 0          | 0             | 0           | 0             |
| 固定負債              |         | 46,556,000    | 4,870,000  | 51,426,000    | 0           | 51,426,000    |
| 設備資金借入金           |         | 258,932,000   | 0          | 258,932,000   | 0           | 258,932,000   |
| 長期運営資金借入金         |         | 54,932,000    | 0          | 54,932,000    | 0           | 54,932,000    |
| 長期預り金             |         | 200,000,000   | 0          | 200,000,000   | 0           | 200,000,000   |
|                   |         | 4,000,000     | 0          | 4,000,000     | 0           | 4,000,000     |

# 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

2頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘定科目         | 社会福祉事業        | 公益事業       | 合 計           | 内部取引消去    | 法人合計          |
|--------------|---------------|------------|---------------|-----------|---------------|
| 負債の部合計       | 355,506,093   | 7,726,406  | 363,232,499   | 1,257,734 | 361,974,765   |
| 純資産の部        |               |            |               |           |               |
| 基本金          | 589,728,302   | 0          | 589,728,302   | 0         | 589,728,302   |
| 国庫補助金等特別積立金  | 1,443,479,334 | 0          | 1,443,479,334 | 0         | 1,443,479,334 |
| その他の積立金      | 0             | 0          | 0             | 0         | 0             |
| 次期繰越活動増減差額   | 255,946,099   | 3,769,528  | 259,715,627   | 0         | 259,715,627   |
| (うち当期活動増減差額) | 14,308,118    | 10,934,189 | 25,242,307    | 0         | 25,242,307    |
| 純資産の部合計      | 2,289,153,735 | 3,769,528  | 2,292,923,263 | 0         | 2,292,923,263 |
| 負債及び純資産の部合計  | 2,644,659,828 | 11,495,934 | 2,656,155,762 | 1,257,734 | 2,654,898,028 |

令和 2 年 度

事業区分の計算書類

社会福祉法人 大三島育徳会



# 社会福祉事業 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

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会 1 頁 (単位 : 円)

| 事業活動による収支           | 本部        | 特別養護老人ホーム<br>福祉の郷 | グループホーム<br>まほうし | や 喜多見だんちデイ | 世田谷区立玉川福祉<br>作業所 | ホームいろえんびつ  |
|---------------------|-----------|-------------------|-----------------|------------|------------------|------------|
| 収入                  |           |                   |                 |            |                  |            |
| 介護保険事業収入            | 0         | 689,447,469       | 53,785,838      | 16,056,205 | 0                | 0          |
| 老人福祉事業収入            | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 就労支援事業収入            | 0         | 0                 | 0               | 0          | 11,141,171       | 0          |
| 障害福祉サービス等事業収入       | 0         | 226,012           | 0               | 0          | 171,649,211      | 55,265,337 |
| 借入金利息補助金収入          | 0         | 960,379           | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 経常経費寄附金収入           | 2,108,000 | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 受取利息配当金収入           | 625       | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| その他の収入              | 16,501    | 5,456,908         | 501,920         | 179,280    | 1,474,850        | 7,487      |
| 流動資産評価益等による資金増加額    | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 事業活動収入計(1)          | 2,125,126 | 696,090,768       | 54,287,768      | 16,235,485 | 184,265,232      | 55,272,824 |
| 支出                  |           |                   |                 |            |                  |            |
| 人件費支出               | 1,874,322 | 444,150,172       | 38,799,255      | 12,665,379 | 116,222,981      | 40,982,314 |
| 事業費支出               | 0         | 102,018,174       | 9,775,621       | 1,982,498  | 16,642,499       | 5,865,223  |
| 事務費支出               | 4,315,443 | 107,852,172       | 7,598,736       | 2,791,738  | 30,741,348       | 3,517,310  |
| 就労支援事業支出            | 0         | 0                 | 0               | 0          | 11,411,152       | 0          |
| 利用者負担軽減額            | 0         | 878,131           | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 支払利息支出              | 0         | 985,342           | 0               | 0          | 0                | 0          |
| その他の支出              | 0         | 2,848,970         | 501,920         | 179,280    | 1,389,050        | 305,417    |
| 流動資産評価損等による資金減少額    | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 70,000     |
| 事業活動支出計(2)          | 6,189,765 | 658,732,961       | 56,675,532      | 17,618,895 | 176,407,030      | 50,740,264 |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)  | △         | 4,064,639         | 2,387,774       | 1,383,410  | 7,858,202        | 4,532,560  |
| 施設整備等による収支          |           |                   |                 |            |                  |            |
| 収入                  |           |                   |                 |            |                  |            |
| 施設整備等補助金収入          | 0         | 12,024,200        | 0               | 231,000    | 0                | 0          |
| 施設整備等寄附金収入          | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 設備資金借入金収入           | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 固定資産売却収入            | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| その他の施設整備等による収入      | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 施設整備等収入計(4)         | 0         | 12,024,200        | 0               | 231,000    | 0                | 0          |
| 支出                  |           |                   |                 |            |                  |            |
| 設備資金借入金元金償還支出       | 0         | 18,112,000        | 0               | 0          | 0                | 20,400,000 |
| 固定資産取得支出            | 509,300   | 8,324,210         | 0               | 489,280    | 0                | 0          |
| 固定資産売却・廃棄支出         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| ファイナンス・リース債務の返済支出   | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| その他の施設整備等による支出      | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 施設整備等支出計(5)         | 509,300   | 26,436,210        | 0               | 489,280    | 0                | 0          |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5) | △         | 509,300           | 14,412,010      | 258,280    | 0                | 20,400,000 |
| その他の活動による収支         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 収入                  |           |                   |                 |            |                  |            |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入  | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 長期運営資金借入金収入         | 0         | 180,000,000       | 0               | 0          | 0                | 0          |

# 社会福祉事業 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

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会 (単位 : 円) 2 頁

| 法人名 | 勤 定 科 目               | 本部         | 特別養護老人ホーム<br>備前の郷 | グループホーム<br>まほうし | や          | 喜多見だんちデイ   | 世田谷区立玉川福祉<br>作業所 | ホームいちえんびつ  |
|-----|-----------------------|------------|-------------------|-----------------|------------|------------|------------------|------------|
|     | 長期貸付金回収収入             | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0          | 0                | 0          |
|     | 積立資産取崩収入              | 0          | 0                 | 0               | 800,000    | 0          | 0                | 0          |
|     | 拠点区分間長期借入金収入          | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0          | 0                | 0          |
|     | 拠点区分間長期貸付金回収収入        | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0          | 0                | 0          |
|     | 拠点区分間繰入金収入            | 9,000,000  | 18,000,000        | 0               | 0          | 0          | 0                | 0          |
|     | その他の活動による収入           | 0          | 76,000            | 0               | 2,000,000  | 0          | 0                | 0          |
|     | その他の活動収入計 (7)         | 9,000,000  | 198,076,000       | 0               | 2,800,000  | 0          | 0                | 0          |
|     | 支 出                   |            |                   |                 |            |            |                  |            |
|     | 長期運営資金借入金元金償還支出       | 0          | 2,500,000         | 0               | 0          | 0          | 0                | 0          |
|     | 長期貸付金支出               | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0          | 0                | 0          |
|     | 積立資産支出                | 0          | 0                 | 0               | 2,000,000  | 0          | 0                | 0          |
|     | 拠点区分間長期貸付金支出          | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0          | 0                | 0          |
|     | 事業区分間長期借入金返済支出        | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0          | 0                | 0          |
|     | 拠点区分間繰入金支出            | 8,000,000  | 0                 | 0               | 0          | 10,000,000 | 9,000,000        | 0          |
|     | その他の活動による支出           | 0          | 539,000           | 0               | 800,000    | 0          | 0                | 0          |
|     | その他の活動支出計 (8)         | 8,000,000  | 3,039,000         | 0               | 2,800,000  | 10,000,000 | 9,000,000        | 0          |
|     | その他の活動資金収支差額 (9=7-8)  | 1,000,000  | 195,037,000       | 0               | 0          | 10,000,000 | 9,000,000        | 0          |
|     | 当期資金収支差額合計 (10=3+6+9) | △          | 3,573,939         | △               | 2,387,774  | △          | 1,141,798        | △          |
|     |                       |            |                   |                 |            |            |                  | 15,867,440 |
|     | 前期未支払資金残高 (11)        | 32,473,262 | 258,163,687       | △               | 21,525,060 | 15,994,177 | 15,719,612       | 43,506,852 |
|     | 当期未支払資金残高 (10+11)     | 28,899,323 | 476,146,484       | △               | 23,912,834 | 4,352,487  | 14,577,814       | 27,639,412 |

# 社会福祉事業 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

3 頁  
(単位 : 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 事業活動による収支           | 訪問介護事業所<br>子のわたくし | タガヤセ大蔵デイ   | 合 計           | 内部取引消去  | 事業区分合計        |
|---------------------|-------------------|------------|---------------|---------|---------------|
| 収入                  |                   |            |               |         |               |
| 介護保険事業収入            | 0                 | 16,276,124 | 775,565,636   | 0       | 775,565,636   |
| 老人福祉事業収入            | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| 就労支援事業収入            | 0                 | 0          | 11,141,171    | 117,375 | 11,023,796    |
| 障害福祉サービス等事業収入       | 0                 | 0          | 227,140,560   | 0       | 227,140,560   |
| 借入金利息補助金収入          | 0                 | 0          | 960,379       | 0       | 960,379       |
| 経常経費寄附金収入           | 0                 | 0          | 2,108,000     | 0       | 2,108,000     |
| 受取利息配当金収入           | 0                 | 0          | 8,112         | 0       | 8,112         |
| その他の収入              | 0                 | 225,360    | 7,854,819     | 0       | 7,854,819     |
| 流動資産評価益等による資金増加額    | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| 事業活動収入計(1)          | 0                 | 16,501,484 | 1,024,778,677 | 117,375 | 1,024,661,302 |
| 支出                  |                   |            |               |         |               |
| 人件費支出               | 0                 | 12,923,971 | 667,618,394   | 0       | 667,618,394   |
| 事業費支出               | 0                 | 2,251,124  | 138,535,139   | 105,000 | 138,430,139   |
| 事務費支出               | 0                 | 3,336,365  | 160,153,112   | 12,375  | 160,140,737   |
| 就労支援事業支出            | 0                 | 0          | 11,411,152    | 0       | 11,411,152    |
| 利用者負担軽減額            | 0                 | 1,869      | 880,000       | 0       | 880,000       |
| 支払利息支出              | 0                 | 0          | 1,290,759     | 0       | 1,290,759     |
| その他の支出              | 0                 | 225,360    | 5,214,580     | 0       | 5,214,580     |
| 流動資産評価損等による資金減少額    | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| 事業活動支出計(2)          | 0                 | 18,738,689 | 985,103,136   | 117,375 | 984,985,761   |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)  | 0                 | △          | 39,675,541    | 0       | 39,675,541    |
| 施設整備等による収支          |                   |            |               |         |               |
| 収入                  |                   |            |               |         |               |
| 施設整備等補助金収入          | 0                 | 231,000    | 12,486,200    | 0       | 12,486,200    |
| 施設整備等寄附金収入          | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| 設備資金借入金収入           | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| 固定資産売却収入            | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| その他の施設整備等による収入      | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| 施設整備等収入計(4)         | 0                 | 231,000    | 12,486,200    | 0       | 12,486,200    |
| 支出                  |                   |            |               |         |               |
| 設備資金借入金元金償還支出       | 0                 | 0          | 38,512,000    | 0       | 38,512,000    |
| 固定資産取得支出            | 0                 | 704,880    | 10,027,670    | 0       | 10,027,670    |
| 固定資産売却・廃棄支出         | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| ファイナンス・リース債務の返済支出   | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| その他の施設整備等による支出      | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| 施設整備等支出計(5)         | 0                 | 704,880    | 48,539,670    | 0       | 48,539,670    |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5) | 0                 | △          | 36,053,470    | 0       | 36,053,470    |
| その他の活動による収支         |                   |            |               |         |               |
| 収入                  |                   |            |               |         |               |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入  | 0                 | 0          | 0             | 0       | 0             |
| 長期運営資金借入金収入         | 0                 | 0          | 180,000,000   | 0       | 180,000,000   |

# 社会福祉事業 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

4頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘定科目                 | 訪問介護事業所<br>子のわかし | 二 | タガヤセ大蔵デイ  | 合 計         | 内部取引消去     | 事業区分合計      |  |
|----------------------|------------------|---|-----------|-------------|------------|-------------|--|
| 長期貸付金回収収入            | 0                |   | 0         | 0           | 0          | 0           |  |
| 積立資産取崩収入             | 0                |   | 0         | 800,000     | 0          | 800,000     |  |
| 拠点区分間長期借入金収入         | 0                |   | 0         | 0           | 0          | 0           |  |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入       | 0                |   | 0         | 0           | 0          | 0           |  |
| 拠点区分間繰入金収入           | 0                |   | 0         | 27,000,000  | 27,000,000 | 0           |  |
| その他の活動による収入          | 0                |   | 0         | 2,076,000   | 0          | 2,076,000   |  |
| その他の活動収入計(7)         | 0                |   | 0         | 209,876,000 | 27,000,000 | 182,876,000 |  |
| 支 出                  |                  |   |           |             |            |             |  |
| 長期運営資金借入金元金償還支出      | 0                |   | 0         | 2,500,000   | 0          | 2,500,000   |  |
| 長期貸付金支出              | 0                |   | 0         | 0           | 0          | 0           |  |
| 積立資産支出               | 0                |   | 0         | 2,000,000   | 0          | 2,000,000   |  |
| 拠点区分間長期貸付金支出         | 0                |   | 0         | 0           | 0          | 0           |  |
| 事業区分間長期借入金返済支出       | 0                |   | 0         | 0           | 0          | 0           |  |
| 拠点区分間繰入金支出           | 0                |   | 0         | 27,000,000  | 27,000,000 | 0           |  |
| その他の活動による支出          | 0                |   | 0         | 1,339,000   | 0          | 1,339,000   |  |
| その他の活動支出計(8)         | 0                |   | 0         | 32,839,000  | 27,000,000 | 5,839,000   |  |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)  | 0                |   | 0         | 177,037,000 | 0          | 177,037,000 |  |
| 当期資金収支差額合計(10=3+6+9) | 0                | △ | 2,711,085 | 180,659,071 | 0          | 180,659,071 |  |
| 前期未支払資金残高(11)        | 0                |   | 2,629,806 | 346,962,336 | 0          | 346,962,336 |  |
| 当期未支払資金残高(10+11)     | 0                | △ | 81,279    | 527,621,407 | 0          | 527,621,407 |  |

# 社会福祉事業 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

1 頁  
(単位：円)

| 法人名                 | 社会福祉法人 大三島育徳会 | 勘 定 科 目 | 本部        | 特別養護老人ホーム<br>博木の郷 | グループホーム<br>まほうし | や 喜多見だんちデイ | 世田谷区立玉川福祉<br>作業所 | ホームいちえんびつ  |
|---------------------|---------------|---------|-----------|-------------------|-----------------|------------|------------------|------------|
| サービスタ活動増減の部         |               |         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 収 益                 |               |         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 介護保険事業収益            |               |         | 0         | 689,447,469       | 53,785,838      | 16,056,205 | 0                | 0          |
| 老人福祉事業収益            |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 就労支援事業収益            |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 11,141,171       | 0          |
| 障害福祉サービス等事業収益       |               |         | 0         | 226,012           | 0               | 0          | 171,649,211      | 55,265,337 |
| 経常経費寄附金収益           |               |         | 2,108,000 | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| その他の収益              |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| サービスタ活動収益計(1)       |               |         | 2,108,000 | 689,673,481       | 53,785,838      | 16,056,205 | 182,790,382      | 55,265,337 |
| 費 用                 |               |         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 人件費                 |               |         | 1,874,322 | 448,882,172       | 38,821,255      | 12,259,379 | 115,063,981      | 40,700,314 |
| 事業費                 |               |         | 0         | 102,612,644       | 9,798,875       | 1,989,346  | 16,642,499       | 5,865,223  |
| 事務費                 |               |         | 4,315,443 | 107,852,172       | 7,598,736       | 2,791,738  | 30,741,348       | 3,575,572  |
| 就労支援事業費用            |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 11,411,152       | 0          |
| 利用者負担軽減額            |               |         | 0         | 878,131           | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 減価償却費               |               |         | 759,327   | 46,785,815        | 1,274,258       | 654,366    | 0                | 3,570,748  |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額      |               |         | 0         | 36,264,719        | 1,065,494       | 391,700    | 465,000          | 1,966,193  |
| 徴収不能額               |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 徴収不能引当金繰入           |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| その他の費用              |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| サービスタ活動費用計(2)       |               |         | 6,949,092 | 670,746,215       | 56,427,630      | 17,303,129 | 173,393,980      | 51,745,664 |
| サービスタ活動増減差額(3=1-2)  |               |         | △         | 4,841,092         | 2,641,792       | 1,246,924  | 9,396,402        | 3,519,673  |
| サービスタ活動外増減の部        |               |         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 収 益                 |               |         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 借入金利息補助金収益          |               |         | 0         | 960,379           | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 受取利息配当金収益           |               |         | 625       | 0                 | 0               | 0          | 0                | 7,487      |
| その他のサービスタ活動外収益      |               |         | 16,501    | 5,456,908         | 501,920         | 179,280    | 1,474,850        | 0          |
| サービスタ活動外収益計(4)      |               |         | 17,126    | 6,417,287         | 501,920         | 179,280    | 1,474,850        | 7,487      |
| 費 用                 |               |         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 支払利息                |               |         | 0         | 993,890           | 0               | 0          | 0                | 305,417    |
| その他のサービスタ活動外費用      |               |         | 0         | 2,848,970         | 501,920         | 179,280    | 1,389,050        | 70,000     |
| サービスタ活動外費用計(5)      |               |         | 0         | 3,842,860         | 501,920         | 179,280    | 1,389,050        | 375,417    |
| サービスタ活動外増減差額(6=4-5) |               |         | 17,126    | 2,574,427         | 0               | 0          | 85,800           | 367,930    |
| 経常増減差額(7=3+6)       |               |         | △         | 4,823,966         | 2,641,792       | 1,246,924  | 9,482,202        | 3,151,743  |
| 特別増減の部              |               |         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 収 益                 |               |         |           |                   |                 |            |                  |            |
| 施設整備等補助金収益          |               |         | 0         | 12,024,200        | 0               | 231,000    | 0                | 0          |
| 施設整備等寄附金収益          |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益  |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 固定資産受贈額             |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 固定資産売却益             |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 拠点区分間繰入金収益          |               |         | 9,000,000 | 18,000,000        | 0               | 0          | 0                | 0          |
| 拠点区分間固定資産移管収益       |               |         | 0         | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0          |

# 社会福祉事業 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

2 頁  
(単位：円)

| 法人名 | 社会福祉法人 大三島育徳会 | 勘 定 科 目                     | 本部 | 特別養護老人ホーム<br>清水の郷 | グループホーム<br>まほうし | や       | 喜多見だんちデイ   | 世田谷区立玉川福祉<br>作業所 | ホームいろえんびつ   |
|-----|---------------|-----------------------------|----|-------------------|-----------------|---------|------------|------------------|-------------|
|     |               | その他の特別収益                    |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | 特別収益計 (8)                   |    | 9,000,000         | 30,024,200      | 0       | 231,000    | 0                | 0           |
|     |               | 費 用                         |    |                   |                 |         |            |                  |             |
|     |               | 基本金組入額                      |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | 資産評価損                       |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | 固定資産売却損・処分損                 |    | 0                 | 7               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)        |    | 0                 | 5               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | 国庫補助金等特別積立金積立額              |    | Δ                 | 18,684,638      | 699,000 | 615,000    | 465,000          | 606,000     |
|     |               | 災害損失                        |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | 拠点区分間繰入金費用                  |    | 8,000,000         | 0               | 0       | 10,000,000 | 9,000,000        | 0           |
|     |               | 拠点区分間固定資産移管費用               |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | その他の特別損失                    |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | 特別費用計 (9)                   |    | 8,000,000         | 18,684,640      | 699,000 | 10,615,000 | 9,465,000        | 606,000     |
|     |               | 特別増減差額 (10=8-9)             |    | 1,000,000         | 11,339,560      | Δ       | 10,384,000 | Δ                | 606,000     |
|     |               | 当期活動増減差額 (11=7+10)          | Δ  | 3,823,966         | 32,841,253      | Δ       | 11,630,924 | 17,202           | 2,545,743   |
|     |               | 繰越活動増減差額の部                  |    |                   |                 |         |            |                  |             |
|     |               | 前期繰越活動増減差額 (12)             |    | 34,418,347        | 88,186,941      | Δ       | 19,553,091 | 9,990,613        | 104,086,110 |
|     |               | 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)      |    | 30,594,381        | 121,028,194     | Δ       | 7,922,167  | 10,007,815       | 106,631,853 |
|     |               | 基本金取崩額 (14)                 |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | その他の積立金取崩額 (15)             |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | その他の積立金積立額 (16)             |    | 0                 | 0               | 0       | 0          | 0                | 0           |
|     |               | 次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16) |    | 30,594,381        | 121,028,194     | Δ       | 7,922,167  | 10,007,815       | 106,631,853 |

# 社会福祉事業 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

3 頁  
(単位 : 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 法人名         | 勤 定 科 目            | 訪問介護事業所<br>子のわたし | タガヤセ大蔵デイ    | 合 計           | 内部取引消去     | 事業区分合計        |
|-------------|--------------------|------------------|-------------|---------------|------------|---------------|
| サービス活動増減の部  |                    |                  |             |               |            |               |
| 収 益         |                    |                  |             |               |            |               |
|             | 介護保険事業収益           | 0                | 16,276,124  | 775,565,636   | 0          | 775,565,636   |
|             | 老人福祉事業収益           | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | 就労支援事業収益           | 0                | 0           | 11,141,171    | 117,375    | 11,023,796    |
|             | 障害福祉サービス等事業収益      | 0                | 0           | 227,140,560   | 0          | 227,140,560   |
|             | 経常経費寄附金収益          | 0                | 0           | 2,108,000     | 0          | 2,108,000     |
|             | その他の収益             | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | サービス活動収益計(1)       | 0                | 16,276,124  | 1,015,955,367 | 117,375    | 1,015,837,992 |
| 費 用         |                    |                  |             |               |            |               |
|             | 人件費                | 0                | 12,849,971  | 670,451,394   | 0          | 670,451,394   |
|             | 事業費                | 0                | 2,258,596   | 139,167,183   | 105,000    | 139,062,183   |
|             | 事務費                | 0                | 3,336,365   | 160,211,374   | 12,375     | 160,198,999   |
|             | 就労支援事業費用           | 0                | 0           | 11,411,152    | 0          | 11,411,152    |
|             | 利用者負担軽減額           | 0                | 1,869       | 880,000       | 0          | 880,000       |
|             | 減価償却費              | 0                | 137,421     | 53,181,935    | 0          | 53,181,935    |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額     | 0                | 391,700     | 40,544,806    | 0          | 40,544,806    |
|             | 徴収不能額              | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | 徴収不能引当金繰入          | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | その他の費用             | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | サービス活動費用計(2)       | 0                | 18,192,522  | 994,758,232   | 117,375    | 994,640,857   |
|             | サービス活動増減差額(3=1-2)  | 0                | △ 1,916,398 | 21,197,135    | 0          | 21,197,135    |
| サービス活動外増減の部 |                    |                  |             |               |            |               |
| 収 益         |                    |                  |             |               |            |               |
|             | 借入金利息補助金収益         | 0                | 0           | 960,379       | 0          | 960,379       |
|             | 受取利息配当金収益          | 0                | 0           | 8,112         | 0          | 8,112         |
|             | その他のサービス活動外収益      | 0                | 225,360     | 7,854,819     | 0          | 7,854,819     |
|             | サービス活動外収益計(4)      | 0                | 225,360     | 8,823,310     | 0          | 8,823,310     |
| 費 用         |                    |                  |             |               |            |               |
|             | 支払利息               | 0                | 0           | 1,299,307     | 0          | 1,299,307     |
|             | その他のサービス活動外費用      | 0                | 225,360     | 5,214,580     | 0          | 5,214,580     |
|             | サービス活動外費用計(5)      | 0                | 225,360     | 6,513,887     | 0          | 6,513,887     |
|             | サービス活動外増減差額(6=4-5) | 0                | 0           | 2,309,423     | 0          | 2,309,423     |
|             | 経常増減差額(7=3+6)      | 0                | △ 1,916,398 | 23,506,558    | 0          | 23,506,558    |
| 特別増減の部      |                    |                  |             |               |            |               |
| 収 益         |                    |                  |             |               |            |               |
|             | 施設整備等補助金収益         | 0                | 231,000     | 12,486,200    | 0          | 12,486,200    |
|             | 施設整備等寄附金収益         | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | 固定資産受贈額            | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | 固定資産売却益            | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |
|             | 拠点区分間繰入金収益         | 0                | 0           | 27,000,000    | 27,000,000 | 0             |
|             | 拠点区分間固定資産移管収益      | 0                | 0           | 0             | 0          | 0             |

# 社会福祉事業 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

4 頁  
(単位 : 円)

| 法人名 | 社会福祉法人 大三島育徳会 | 勘定科目                       | 訪問介護事業所<br>子のわたし | タガヤセ大蔵デイ    | 合 計         | 内部取引消去     | 事業区分合計      |
|-----|---------------|----------------------------|------------------|-------------|-------------|------------|-------------|
|     |               | その他の特別収益                   | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | 特別収益計(8)                   | 0                | 231,000     | 39,486,200  | 27,000,000 | 12,486,200  |
|     |               | 費用                         |                  |             |             |            |             |
|     |               | 基本金組入額                     | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | 資産評価損                      | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | 固定資産売却損・処分損                | 0                | 0           | 7           | 0          | 7           |
|     |               | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)       | 0                | 0           | 5           | 0          | 5           |
|     |               | 国庫補助金等特別積立金積立額             | 0                | 615,000     | 21,684,638  | 0          | 21,684,638  |
|     |               | 災害損失                       | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | 拠点区分間繰入金費用                 | 0                | 0           | 27,000,000  | 27,000,000 | 0           |
|     |               | 拠点区分間固定資産移管費用              | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | その他の特別損失                   | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | 特別費用計(9)                   | 0                | 615,000     | 48,684,640  | 27,000,000 | 21,684,640  |
|     |               | 特別増減差額(10=8-9)             | 0                | △ 384,000   | 9,198,440   | 0          | 9,198,440   |
|     |               | 当期活動増減差額(11=7+10)          | 0                | △ 2,300,398 | 14,308,118  | 0          | 14,308,118  |
|     |               | 繰越活動増減差額の部                 |                  |             |             |            |             |
|     |               | 前期繰越活動増減差額(12)             | 0                | 2,061,698   | 241,637,981 | 0          | 241,637,981 |
|     |               | 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 0                | △ 238,700   | 255,946,099 | 0          | 255,946,099 |
|     |               | 基本金取崩額(14)                 | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | その他の積立金取崩額(15)             | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | その他の積立金積立額(16)             | 0                | 0           | 0           | 0          | 0           |
|     |               | 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 0                | △ 238,700   | 255,946,099 | 0          | 255,946,099 |

# 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(単位: 円)

| 資 産 の 部           | 本部         | 特別養護老人ホーム<br>博水の郷 | グループホーム<br>まほうし | や 喜多見だんちデイ | 世田谷区立玉川福祉<br>作業所 | ホームいろえんびつ   |
|-------------------|------------|-------------------|-----------------|------------|------------------|-------------|
| 流動資産              |            |                   |                 |            |                  |             |
| 現金預金              | 29,341,381 | 492,609,983       | 9,294,395       | 5,913,033  | 26,629,041       | 29,278,138  |
| 事業未収金             | 29,207,688 | 325,077,922       | 2,129,406       | 3,668,444  | 20,310,882       | 22,283,531  |
| 未収金               | 0          | 102,386,984       | 7,053,416       | 1,810,523  | 5,890,092        | 6,900,706   |
| 未収補助金             | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 立替金               | 0          | 20,027,612        | 0               | 231,000    | 112,000          | 24,098      |
| 前払費用              | 0          | 699,370           | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 事業区分間貸付金          | 133,693    | 2,147,268         | 111,573         | 203,066    | 316,067          | 69,803      |
| 拠点区分間貸付金          | 0          | 1,130,840         | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 仮払金               | 0          | 41,139,987        | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 固定資産              | 1,695,058  | 1,967,605,261     | 11,717,552      | 4,390,416  | 1                | 102,466,062 |
| 基本財産              | 0          | 1,912,676,218     | 0               | 0          | 0                | 99,603,661  |
| 土地                | 0          | 1,230,000,000     | 0               | 0          | 0                | 50,400,000  |
| 建物                | 0          | 682,676,218       | 0               | 0          | 0                | 49,203,661  |
| その他の固定資産          | 1,695,058  | 54,929,043        | 11,717,552      | 4,390,416  | 1                | 2,862,401   |
| 建物                | 0          | 83,347            | 3,391,811       | 3,241,856  | 0                | 0           |
| 構築物               | 0          | 1,768,963         | 0               | 0          | 0                | 1,712,465   |
| 車両運搬具             | 1,150,000  | 2,089,540         | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 器具及び備品            | 445,058    | 30,651,474        | 1,532,269       | 588,558    | 1                | 340,896     |
| 権利                | 0          | 12,000            | 0               | 0          | 0                | 0           |
| ソフトウェア            | 0          | 17,829,726        | 198,260         | 0          | 0                | 318,240     |
| 長期預り金積立資産         | 0          | 0                 | 4,000,000       | 0          | 0                | 0           |
| 差入保証金             | 0          | 956,540           | 2,538,000       | 560,000    | 0                | 0           |
| 長期前払費用            | 0          | 1,537,453         | 57,212          | 0          | 0                | 140,800     |
| その他の固定資産          | 100,000    | 0                 | 0               | 0          | 0                | 350,000     |
| 資産の部合計            | 31,036,439 | 2,460,215,244     | 21,011,947      | 10,303,449 | 26,629,042       | 131,744,200 |
| 負債の部              |            |                   |                 |            |                  |             |
| 流動負債              |            |                   |                 |            |                  |             |
| 事業未払金             | 442,058    | 74,783,481        | 35,092,975      | 2,157,981  | 16,621,227       | 3,741,464   |
| その他の未払金           | 0          | 12,430,390        | 91,960          | 315,711    | 8,719,374        | 858,632     |
| 1年以内返済予定設備資金借入金   | 0          | 19,996,000        | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 | 0          | 2,500,000         | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 未払費用              | 0          | 61,157            | 0               | 0          | 1,200,456        | 0           |
| 預り金               | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 職員預り金             | 433,358    | 3,368,934         | 0               | 0          | 0                | 9,123       |
| 前受金               | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 拠点区分間借入金          | 8,700      | 0                 | 33,092,015      | 1,240,270  | 2,131,397        | 712,709     |
| 仮受金               | 0          | 0                 | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 貸与引当金             | 0          | 36,427,000        | 1,909,000       | 602,000    | 4,570,000        | 2,161,000   |
| 固定負債              | 0          | 254,932,000       | 4,000,000       | 0          | 0                | 0           |
| 設備資金借入金           | 0          | 54,932,000        | 0               | 0          | 0                | 0           |
| 長期運営資金借入金         | 0          | 200,000,000       | 0               | 0          | 0                | 0           |

# 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

2頁  
(単位：円)

| 法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会 |  | 勘 定 科 目 |  | 本部         | 特別養護老人ホーム<br>博来の郷 | グループホーム<br>まほうし | や          | 喜多見だんちデイ   | 世田谷区立玉川福祉<br>作業所 | ホームいろえんびつ   |
|---------------------|--|---------|--|------------|-------------------|-----------------|------------|------------|------------------|-------------|
| 長期預り金               |  |         |  |            | 0                 | 0               | 4,000,000  | 0          | 0                | 0           |
| 負債の部合計              |  |         |  | 442,058    | 329,715,481       |                 | 39,092,975 | 2,157,981  | 16,621,227       | 3,741,464   |
| 純 資 産 の 部           |  |         |  |            |                   |                 |            |            |                  |             |
| 基本金                 |  |         |  |            | 0                 |                 | 0          | 0          | 0                | 0           |
| 国庫補助金等特別積立金         |  |         |  |            | 0                 |                 | 1,918,583  | 223,301    | 0                | 21,370,883  |
| その他の積立金             |  |         |  |            | 0                 |                 | 0          | 0          | 0                | 0           |
| 次期繰越活動増減差額          |  |         |  | 30,594,381 | 121,028,194       | △               | 19,999,611 | 7,922,167  | 10,007,815       | 106,631,853 |
| (うち当期活動増減差額)        |  |         |  | △          | 32,841,253        | △               | 3,340,792  | 11,630,924 | 17,202           | 2,545,743   |
| 純 資 産 の 部 合 計       |  |         |  | 30,594,381 | 2,130,499,763     | △               | 18,081,028 | 8,145,468  | 10,007,815       | 128,002,736 |
| 負債及び純資産の部合計         |  |         |  | 31,036,439 | 2,460,215,244     |                 | 21,011,947 | 10,303,449 | 26,629,042       | 131,744,200 |

# 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

3頁  
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 資 産 の 部           | 勘 定 科 目 | 訪問介護事業所<br>子のわたし | タガヤセ大蔵デイ  | 合 計           | 内部取引消去 | 事業区分合計        |
|-------------------|---------|------------------|-----------|---------------|--------|---------------|
| 流動資産              |         |                  |           |               |        |               |
| 現金預金              |         | 0                | 3,909,287 | 596,975,258   | △      | 555,840,071   |
| 事業未収金             |         | 0                | 1,613,926 | 404,291,799   | 0      | 404,291,799   |
| 未収金               |         | 0                | 1,825,282 | 125,867,003   | 4,800  | 125,871,803   |
| 未収補助金             |         | 0                | 0         | 0             | 0      | 0             |
| 立替金               |         | 0                | 231,000   | 20,625,710    | 0      | 20,625,710    |
| 前払費用              |         | 0                | 0         | 699,370       | 0      | 699,370       |
| 事業区分間貸付金          |         | 0                | 239,079   | 3,220,549     | 0      | 3,220,549     |
| 拠点区分間貸付金          |         | 0                | 0         | 1,130,840     | 0      | 1,130,840     |
| 仮払金               |         | 0                | 0         | 41,139,987    | △      | 0             |
| 固定資産              |         | 0                | 0         | 0             | 0      | 0             |
| 基本財産              |         | 0                | 945,407   | 2,088,819,757 | 0      | 2,088,819,757 |
| 土地                |         | 0                | 0         | 2,012,279,879 | 0      | 2,012,279,879 |
| 建物                |         | 0                | 0         | 1,280,400,000 | 0      | 1,280,400,000 |
| その他の固定資産          |         | 0                | 0         | 731,879,879   | 0      | 731,879,879   |
| 建物                |         | 0                | 945,407   | 76,539,878    | 0      | 76,539,878    |
| 構築物               |         | 0                | 0         | 6,717,014     | 0      | 6,717,014     |
| 車両運搬具             |         | 0                | 0         | 3,481,428     | 0      | 3,481,428     |
| 器具及び備品            |         | 0                | 288,750   | 3,528,292     | 0      | 3,528,292     |
| 権利                |         | 0                | 309,223   | 33,867,479    | 0      | 33,867,479    |
| ソフトウェア            |         | 0                | 0         | 12,000        | 0      | 12,000        |
| 長期預り金積立資産         |         | 0                | 0         | 18,346,226    | 0      | 18,346,226    |
| 差入保証金             |         | 0                | 0         | 4,000,000     | 0      | 4,000,000     |
| 長期前払費用            |         | 0                | 330,000   | 4,384,540     | 0      | 4,384,540     |
| その他の固定資産          |         | 0                | 17,434    | 1,752,899     | 0      | 1,752,899     |
| 資産の部合計            |         | 0                | 0         | 450,000       | 0      | 450,000       |
| 負債                |         | 0                | 4,854,694 | 2,685,795,015 | △      | 2,644,659,828 |
| 流動負債              |         | 0                | 4,870,094 | 137,709,280   | △      | 96,574,093    |
| 事業未払金             |         | 0                | 28,198    | 22,444,265    | 4,800  | 22,449,065    |
| その他の未払金           |         | 0                | 0         | 0             | 0      | 0             |
| 1年以内返済予定設備資金借入金   |         | 0                | 0         | 19,996,000    | 0      | 19,996,000    |
| 1年以内返済予定長期運営資金借入金 |         | 0                | 0         | 2,500,000     | 0      | 2,500,000     |
| 未払費用              |         | 0                | 0         | 1,261,613     | 0      | 1,261,613     |
| 預り金               |         | 0                | 0         | 0             | 0      | 0             |
| 職員預り金             |         | 0                | 0         | 3,811,415     | 0      | 3,811,415     |
| 前受金               |         | 0                | 0         | 0             | 0      | 0             |
| 拠点区分間借入金          |         | 0                | 3,954,896 | 41,139,987    | △      | 0             |
| 仮受金               |         | 0                | 0         | 0             | 0      | 0             |
| 貸与引当金             |         | 0                | 887,000   | 46,556,000    | 0      | 46,556,000    |
| 固定負債              |         | 0                | 0         | 258,932,000   | 0      | 258,932,000   |
| 設備資金借入金           |         | 0                | 0         | 54,932,000    | 0      | 54,932,000    |
| 長期運営資金借入金         |         | 0                | 0         | 200,000,000   | 0      | 200,000,000   |

# 社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

4頁  
(単位：円)

| 法人名           | ：社会福祉法人 大三島育徳会 | 勘 定 科 目 | 訪問介護事業所<br>子のわたし | 二 | タガヤセ大蔵ディ  | 合 計           | 内部取引消去     | 事業区分合計        |  |
|---------------|----------------|---------|------------------|---|-----------|---------------|------------|---------------|--|
| 長期預り金         |                |         |                  | 0 | 0         | 4,000,000     | 0          | 4,000,000     |  |
| 負債の部合計        |                |         |                  | 0 | 4,870,094 | 396,641,280   | 41,135,187 | 355,506,093   |  |
| 純 資 産 の 部     |                |         |                  |   |           |               |            |               |  |
| 基本金           |                |         |                  | 0 | 0         | 589,728,302   | 0          | 589,728,302   |  |
| 国庫補助金等特別積立金   |                |         |                  | 0 | 223,300   | 1,443,479,334 | 0          | 1,443,479,334 |  |
| その他の積立金       |                |         |                  | 0 | 0         | 0             | 0          | 0             |  |
| 次期繰越活動増減差額    |                |         |                  | 0 | 238,700   | 255,946,099   | 0          | 255,946,099   |  |
| (うち当期活動増減差額)  |                |         |                  | 0 | 2,300,398 | 14,308,118    | 0          | 14,308,118    |  |
| 純 資 産 の 部 合 計 |                |         |                  | 0 | 15,400    | 2,289,153,735 | 0          | 2,289,153,735 |  |
| 負債及び純資産の部合計   |                |         |                  | 0 | 4,854,694 | 2,685,795,015 | 41,135,187 | 2,644,659,828 |  |

# 計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

1 頁

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### ③リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

### (2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

### (3) 賞与引当金の計上基準

当法人は、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち、当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### (4) 退職給付引当金の計上基準

当法人は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度において毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

### (5) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 法人で採用する退職給付制度

当法人は退職金の支給に備えるため、「福祉医療機構」が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

## 4. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）
- (2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）
- (3) 社会福祉事業区分における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）
- (4) 公益事業区分における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では、公益事業の区分が一つであるため作成していない。

- (5) 当法人が実施する事業区分における各拠点区分と当該拠点区分におけるサービス区分の内容

ア. 本部拠点区分

イ. 博水の郷拠点区分

社会福祉法（昭和26年法律第45号、以下「社会福祉法」という。）第2条第2項第3号に規定する特別養護老人ホーム 博水の郷を中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

- (1) 特別養護老人ホーム 博水の郷 従来型 サービス区分

社会福祉法第2条第2項第3号（第1種社会福祉事業）に規定する特別養護老人ホーム

- (2) 特別養護老人ホーム 博水の郷 ユニット型 サービス区分

社会福祉法第2条第2項第3号（第1種社会福祉事業）に規定する特別養護老人ホーム

- (3) 老人短期入所事業 博水の郷サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号（第2種社会福祉事業）に規定する老人短期入所事業〔（介護保険法（平成9年法律第123号、以下「介護保険法」という。）第8条第9項に規定する短期入所生活介護事業）

- (4) 老人デイサービスセンター 博水の郷サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号（第2種社会福祉事業）に規定する老人デイサービス事業（介護保険法第8条第7項に規定する通所介護事業）

- (5) 居宅介護支援事業所 博水の郷サービス区分

介護保険法第8条第23項に規定する居宅介護支援（公益事業）

- (6) 訪問介護事業 二子のわたし サービス区分

社会福祉法第2条第3項第4号（第2種社会福祉事業）に規定する老人居宅介護事業（介護保

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

険法第8条第2項に規定する訪問介護事業）及びこれと一体的に行われている介護保険法第8条の2第2項に規定する介護予防サービス

ウ. グループホームやまぼうし拠点区分

社会福祉法第2条第3項第4号に規定する認知症対応型共同生活援助事業 グループホームやまぼうしを中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

- (1) 認知症対応型共同生活介護 グループホームやまぼうしサービス区分  
社会福祉法第2条第3項第4号（第2種社会福祉事業）に規定する認知症対応型共同生活援助事業（介護保険法第8条19項に規定する認知症対応型共同生活援助事業）
- (2) 認知症対応型通所介護 グループホームやまぼうしサービス区分  
社会福祉法第2条第3項第4号（第2種社会福祉事業）に規定する老人デイサービス事業（介護保険法第8条第17項に規定する認知症対応型通所介護事業）

エ. 喜多見だんちデイ拠点区分

社会福祉法第2条第3項第4号（第2種社会福祉事業）に規定する老人デイサービス事業 喜多見だんちデイ（介護保険法第8条第7項に規定する通所介護事業）

オ. 世田谷区立玉川福祉作業所拠点区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2に規定する障害福祉サービス事業（就労継続支援）世田谷区立玉川福祉作業所を中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

- (1) 障害福祉サービス事業（就労移行支援） 世田谷区立玉川福祉作業所サービス区分  
地方自治法244条の2及び世田谷区との指定管理協定に基づき世田谷区より指定を受けた社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業〔（障害者自立支援法（平成17年法律第123号、以下「自立支援法」という。）第5条第14項に規定する就労移行支援）
- (2) 障害福祉サービス事業（就労継続支援） 世田谷区立玉川福祉作業所サービス区分  
地方自治法244条の2及び世田谷区との指定管理協定に基づき世田谷区より指定を受けた社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（自立支援法第5条第15項に規定する就労継続支援）
- (3) 障害福祉サービス事業（就労移行支援） 世田谷区立玉川福祉作業所等々力分場サービス区分  
地方自治法244条の2及び世田谷区との指定管理協定に基づき世田谷区より指定を受けた社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（自立支援法第5条第14項に規定する就労移行支援）
- (4) 障害福祉サービス事業（就労継続支援） 世田谷区立玉川福祉作業所等々力分場サービス区分  
地方自治法244条の2及び世田谷区との指定管理協定に基づき世田谷区より指定を受けた社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（自立支援法第5条第15項に規定する就労継続支援）
- (5) 相談支援センター フォルテサービス区分  
社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する特定相談支援事業

カ. ホームいろえんぴつ拠点区分

社会福祉法第2条第3項第4号の2に規定する障害福祉サービス事業 ホームいろえんぴつを中心に以下のサービス区分を含む拠点区分としている。

- (1) ホームいろえんぴつグループホーム・ケアホーム サービス区分  
社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（自立支援法第5条第10項に規定する共同生活介護及び同法第5条16項に規定する共同生活援助）
- (2) ホームいろえんぴつショートステイ サービス区分  
社会福祉法第2条第3項第4号の2（第2種社会福祉事業）に規定する障害福祉サービス事業（自立支援法第5条第8項に規定する短期入所）
- (3) 日中ショートステイ サービス区分  
自立支援法第77条に規定する地域生活支援事業（公益事業）

キ. タガヤセ大蔵デイ拠点区分

社会福祉法第2条第3項第4号（第2種社会福祉事業）に規定する老人デイサービス事業（介護保険法第8条第7項に規定する通所介護事業）

ク. 地域包括支援拠点区分

- (1) 地域包括支援センター受託事業 用賀あんしんすこやかセンター サービス区分  
介護保険法第115条第46項に規定する地域包括センター（公益事業）
- (2) 介護予防支援事業 用賀介護予防支援センター サービス区分  
介護保険法第8条第2項18項に規定する介護予防支援事業（公益事業）
- (3) 地域包括支援センター受託事業 二子あんしんすこやかセンター サービス区分  
介護保険法第115条第46項に規定する地域包括センター（公益事業）
- (4) 介護予防支援事業 二子介護予防支援センター サービス区分  
介護保険法第8条第2項18項に規定する介護予防支援事業（公益事業）

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

## 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      | 1,280,400,000 | 0     | 0          | 1,280,400,000 |
| 建物      | 771,182,658   | 0     | 39,302,779 | 731,879,879   |
| 合 計     | 2,051,582,658 | 0     | 39,302,779 | 2,012,279,879 |

## 6.基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩額 5円

## 7.担保に供している資産

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 土地 (基本財産)                   | 1,230,000,000円 |
| 建物 (基本財産)                   | 682,676,218円   |
| 計                           | 1,912,676,218円 |
| 担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。 |                |
| 設備資金借入金 (一年以内返済予定額を含む)      | 77,928,000円    |
| 長期運営資金借入金 (一年以内返済予定額を含む)    | 22,500,000円    |
| 計                           | 100,428,000円   |

## 8.固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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       |
|-----------|---------------|---------------|-------------|
| 建物 (基本財産) | 1,712,150,134 | 980,270,255   | 731,879,879 |
| 建物        | 58,321,158    | 51,604,144    | 6,717,014   |
| 構築物       | 29,349,204    | 25,867,776    | 3,481,428   |
| 車輜運搬具     | 17,904,753    | 14,376,461    | 3,528,292   |
| 器具及び備品    | 162,447,001   | 127,014,458   | 35,432,543  |
| 合 計       | 1,980,172,250 | 1,199,133,094 | 781,039,156 |

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 11.関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

(単位:円)

| 種類   | 法人等の名称 | 住所                       | 資産総額       | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権<br>の所有<br>割合 | 関係内容   |            | 取引の内容      | 取引金額       | 科目        | 期末残高    |
|------|--------|--------------------------|------------|---------------|------------------|--------|------------|------------|------------|-----------|---------|
|      |        |                          |            |               |                  | 役員の兼務等 | 事業上<br>の関係 |            |            |           |         |
| 株式会社 | ㈱ファミック | 東京都<br>渋谷区<br>渋谷2-<br>19 | 49,654,013 | ビルメンテ<br>ナンス業 | 61.5             | 株主     | 管理業<br>務委託 | 管理業務委<br>託 | 42,515,128 | 業務委<br>託費 | 944,021 |

## 12.重要な偶発債務

該当する事項はない。

## 13.重要な後発事象

該当する事項はない。

- 1 4. 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  
該当する事項はない。

令和 2 年 度

拠 点 区 分 の 計 算 書 類

社会福祉法人 大三島育徳会

令和 2 年 度  
社会福祉事業区分  
拠点区分計算書類  
社会福祉法人 大三島育徳会  
本部

# 本部 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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            | 600,000     | 0           | 600,000      |     |
| その他の事業収入            | 600,000     | 0           | 600,000      |     |
| 補助金事業収入             | 600,000     | 0           | 600,000      |     |
| 借入金利息補助金収入          | 0           | 0           | 0            |     |
| 経常経費寄附金収入           | 1,870,000   | 2,108,000   | △ 238,000    |     |
| 受取利息配当金収入           | 0           | 625         | △ 625        |     |
| その他の収入              | 0           | 16,501      | △ 16,501     |     |
| 雑収入                 | 0           | 16,501      | △ 16,501     |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額    | 0           | 0           | 0            |     |
| 事業活動収入計 (1)         | 2,470,000   | 2,125,126   | 344,874      |     |
| 支 出                 |             |             |              |     |
| 人件費支出               | 1,900,000   | 1,874,322   | 25,678       |     |
| 役員報酬支出              | 1,900,000   | 1,874,322   | 25,678       |     |
| 役員退職慰労金             | 0           | 0           | 0            |     |
| 退職給付支出              | 0           | 0           | 0            |     |
| 法定福利費支出             | 0           | 0           | 0            |     |
| 事業費支出               | 0           | 0           | 0            |     |
| 事務費支出               | 4,280,000   | 4,315,443   | △ 35,443     |     |
| 福利厚生費支出             | 10,000      | 14,948      | △ 4,948      |     |
| 旅費交通費支出             | 450,000     | 546,462     | △ 96,462     |     |
| 研修研究費支出             | 120,000     | 113,851     | 6,149        |     |
| 事務消耗品費支出            | 460,000     | 400,574     | 59,426       |     |
| 印刷製本費支出             | 870,000     | 88,884      | 781,116      |     |
| 水道光熱費支出             | 40,000      | 16,822      | 23,178       |     |
| 通信運搬費支出             | 80,000      | 78,833      | 1,167        |     |
| 会議費支出               | 100,000     | 98,098      | 1,902        |     |
| 広報費支出               | 250,000     | 1,051,416   | △ 801,416    |     |
| 業務委託費支出             | 90,000      | 219,800     | △ 129,800    |     |
| 手数料支出               | 10,000      | 9,694       | 306          |     |
| 保険料支出               | 150,000     | 192,115     | △ 42,115     |     |
| 租税公課支出              | 0           | 3,800       | △ 3,800      |     |
| 保守料支出               | 200,000     | 76,816      | 123,184      |     |
| 渉外費支出               | 500,000     | 438,314     | 61,686       |     |
| 諸会費支出               | 270,000     | 287,150     | △ 17,150     |     |
| 雑支出                 | 680,000     | 677,866     | 2,134        |     |
| 利用者負担軽減額            | 0           | 0           | 0            |     |
| 支払利息支出              | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の支出              | 0           | 0           | 0            |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額    | 0           | 0           | 0            |     |
| 資産評価損               | 0           | 0           | 0            |     |
| 事業活動支出計 (2)         | 6,180,000   | 6,189,765   | △ 9,765      |     |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)  | △ 3,710,000 | △ 4,064,639 | 354,639      |     |
| 施設整備等による収支          |             |             |              |     |
| 収 入                 |             |             |              |     |
| 施設整備等補助金収入          | 0           | 0           | 0            |     |
| 施設整備等寄附金収入          | 0           | 0           | 0            |     |
| 設備資金借入金収入           | 0           | 0           | 0            |     |
| 固定資産売却収入            | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の施設整備等による収入      | 0           | 0           | 0            |     |
| 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       | 0           | 0           | 0            |     |
| 固定資産取得支出            | 920,000     | 509,300     | 410,700      |     |
| 器具及び備品取得支出          | 920,000     | 509,300     | 410,700      |     |
| 固定資産除却・廃棄支出         | 0           | 0           | 0            |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出   | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の施設整備等による支出      | 0           | 0           | 0            |     |
| 施設整備等支出計 (5)        | 920,000     | 509,300     | 410,700      |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5) | △ 920,000   | △ 509,300   | △ 410,700    |     |
| その他の活動による収支         |             |             |              |     |
| 収 入                 |             |             |              |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入  | 0           | 0           | 0            |     |
| 長期運営資金借入金収入         | 0           | 0           | 0            |     |
| 長期貸付金回収収入           | 0           | 0           | 0            |     |
| 積立資産取崩収入            | 0           | 0           | 0            |     |

# 本部 資金収支計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

2頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                 | 予 算 (A)     | 決 算 (B)     | 差異 (A)-(B)  | 備 考 |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 拠点区分間長期借入金収入            | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入          | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間繰入金収入              | 1,000,000   | 9,000,000   | △ 8,000,000 |     |
| その他の活動による収入             | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動収入計(7)            | 1,000,000   | 9,000,000   | △ 8,000,000 |     |
| 支 出                     |             |             |             |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出         | 0           | 0           | 0           |     |
| 長期貸付金支出                 | 0           | 0           | 0           |     |
| 積立資産支出                  | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間長期貸付金支出            | 0           | 0           | 0           |     |
| 事業区分間長期借入金返済支出          | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間長期借入金返済支出          | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間繰入金支出              | 0           | 8,000,000   | △ 8,000,000 |     |
| その他の活動による支出             | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動支出計(8)            | 0           | 8,000,000   | △ 8,000,000 |     |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)    | 1,000,000   | 1,000,000   | 0           |     |
| 予備費支出(10)               | 0           | —           | 0           |     |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 3,630,000 | △ 3,573,939 | △ 56,061    |     |
| 前期末支払資金残高(12)           | 32,473,262  | 32,473,262  | 0           |     |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 28,843,262  | 28,899,323  | △ 56,061    |     |

# 本部 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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     | 0         | 900,000   | △ 900,000     |
| その他の事業収益     | 0         | 900,000   | △ 900,000     |
| 補助金事業収益      | 0         | 900,000   | △ 900,000     |
| 経常経費寄附金収益    | 2,108,000 | 2,013,000 | 95,000        |
| その他の収益       | 0         | 0         | 0             |
| その他の収益       | 0         | 0         | 0             |
| サービス活動収益計(1) | 2,108,000 | 2,913,000 | △ 805,000     |
| 費 用          |           |           |               |
| 人件費          | 1,874,322 | 3,162,423 | △ 1,288,101   |
| 役員報酬         | 1,874,322 | 2,840,148 | △ 965,826     |
| 役員退職慰労金      | 0         | 300,000   | △ 300,000     |
| 職員給料         | 0         | 0         | 0             |
| 職員賞与         | 0         | 0         | 0             |
| 賞与引当金繰入      | 0         | 0         | 0             |
| 非常勤職員給与      | 0         | 0         | 0             |
| 派遣職員費        | 0         | 0         | 0             |
| 退職給付費用       | 0         | 0         | 0             |
| 法定福利費        | 0         | 22,275    | △ 22,275      |
| 事業費          | 0         | 0         | 0             |
| 給食費          | 0         | 0         | 0             |
| 介護用品費        | 0         | 0         | 0             |
| 医薬品費         | 0         | 0         | 0             |
| 診療・療養等材料費    | 0         | 0         | 0             |
| 保健衛生費        | 0         | 0         | 0             |
| 医療費          | 0         | 0         | 0             |
| 被服費          | 0         | 0         | 0             |
| 教養娯楽費        | 0         | 0         | 0             |
| 日用品費         | 0         | 0         | 0             |
| 保育材料費        | 0         | 0         | 0             |
| 本人支給金        | 0         | 0         | 0             |
| 水道光熱費        | 0         | 0         | 0             |
| 燃料費          | 0         | 0         | 0             |
| 消耗器具備品費      | 0         | 0         | 0             |
| 保険料          | 0         | 0         | 0             |
| 賃借料          | 0         | 0         | 0             |
| 教育指導費        | 0         | 0         | 0             |
| 就職支度費        | 0         | 0         | 0             |
| 葬祭費          | 0         | 0         | 0             |
| 車両費          | 0         | 0         | 0             |
| 雑費           | 0         | 0         | 0             |
| 事務費          | 4,315,443 | 8,007,713 | △ 3,692,270   |
| 福利厚生費        | 14,948    | 1,234,894 | △ 1,219,946   |
| 職員被服費        | 0         | 0         | 0             |
| 旅費交通費        | 546,462   | 1,654,152 | △ 1,107,690   |
| 研修研究費        | 113,851   | 646,185   | △ 532,334     |
| 事務消耗品費       | 400,574   | 549,883   | △ 149,309     |
| 印刷製本費        | 88,884    | 305,076   | △ 216,192     |
| 水道光熱費        | 16,822    | 18,635    | △ 1,813       |
| 燃料費          | 0         | 0         | 0             |
| 修繕費          | 0         | 0         | 0             |
| 通信運搬費        | 78,833    | 49,160    | 29,673        |
| 会議費          | 98,098    | 442,121   | △ 344,023     |
| 広報費          | 1,051,416 | 745,200   | 306,216       |
| 業務委託費        | 219,800   | 75,600    | 144,200       |
| 手数料          | 9,694     | 4,217     | 5,477         |
| 保険料          | 192,115   | 96,230    | 95,885        |
| 賃借料          | 0         | 0         | 0             |
| 土地・建物賃借料     | 0         | 0         | 0             |
| 租税公課         | 3,800     | 29,776    | △ 25,976      |
| 保守料          | 76,816    | 183,982   | △ 107,166     |
| 渉外費          | 438,314   | 945,674   | △ 507,360     |
| 諸会費          | 287,150   | 294,000   | △ 6,850       |
| 雑費           | 677,866   | 732,928   | △ 55,062      |
| 利用者負担軽減額     | 0         | 0         | 0             |
| 減価償却費        | 759,327   | 742,020   | 17,307        |

# 本部 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

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                |                      | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A) - (B) |
|------------------------|----------------------|-------------|-------------|---------------|
| 国庫補助金等特別積立金取崩額         | 徴収不能額                | 0           | 0           | 0             |
|                        | 徴収不能引当金繰入            | 0           | 0           | 0             |
|                        | その他の費用               | 0           | 0           | 0             |
|                        | その他の費用               | 0           | 0           | 0             |
|                        | サービス活動費用計 (2)        | 6,949,092   | 11,912,156  | △ 4,963,064   |
|                        | サービス活動増減差額 (3=1-2)   | △ 4,841,092 | △ 8,999,156 | 4,158,064     |
| サービス活動外増減の部            |                      |             |             |               |
| 収 益                    |                      |             |             |               |
| 借入金利息補助金収益             | 借入金利息補助金収益           | 0           | 0           | 0             |
|                        | 受取利息配当金収益            | 625         | 660         | △ 35          |
|                        | その他のサービス活動外収益        | 16,501      | 322,200     | △ 305,699     |
|                        | 受入研修費収益              | 0           | 0           | 0             |
|                        | 利用者等外給食収益            | 0           | 0           | 0             |
|                        | 為替差益                 | 0           | 0           | 0             |
|                        | 雑収益                  | 16,501      | 322,200     | △ 305,699     |
| サービス活動外収益計 (4)         |                      | 17,126      | 322,860     | △ 305,734     |
| 費 用                    |                      |             |             |               |
| 支払利息                   | 支払利息                 | 0           | 0           | 0             |
|                        | その他のサービス活動外費用        | 0           | 0           | 0             |
|                        | 利用者等外給食費             | 0           | 0           | 0             |
|                        | 為替差損                 | 0           | 0           | 0             |
|                        | 雑損失                  | 0           | 0           | 0             |
|                        | サービス活動外費用計 (5)       | 0           | 0           | 0             |
| サービス活動外増減差額 (6=4-5)    |                      | 17,126      | 322,860     | △ 305,734     |
| 経常増減差額 (7=3+6)         |                      | △ 4,823,966 | △ 8,676,296 | 3,852,330     |
| 特別増減の部                 |                      |             |             |               |
| 収 益                    |                      |             |             |               |
| 施設整備等補助金収益             | 施設整備等補助金収益           | 0           | 0           | 0             |
|                        | 施設整備等補助金収益           | 0           | 0           | 0             |
|                        | 設備資金借入金元金償還補助金収益     | 0           | 0           | 0             |
|                        | 施設整備等寄附金収益           | 0           | 0           | 0             |
|                        | 施設整備等寄附金収益           | 0           | 0           | 0             |
|                        | 設備資金借入金元金償還寄附金収益     | 0           | 0           | 0             |
|                        | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益   | 0           | 0           | 0             |
|                        | 固定資産受贈額              | 0           | 0           | 0             |
|                        | 車両運搬具受贈額             | 0           | 0           | 0             |
|                        | 器具及び備品受贈額            | 0           | 0           | 0             |
|                        | 固定資産売却益              | 0           | 0           | 0             |
|                        | 車両運搬具売却益             | 0           | 0           | 0             |
|                        | 器具及び備品売却益            | 0           | 0           | 0             |
|                        | 〇〇売却益                | 0           | 0           | 0             |
|                        | 拠点区分間繰入金収益           | 9,000,000   | 10,600,000  | △ 1,600,000   |
|                        | 拠点区分間固定資産移管収益        | 0           | 0           | 0             |
|                        | その他の特別収益             | 0           | 0           | 0             |
| 徴収不能引当金戻入益             | 徴収不能引当金戻入益           | 0           | 0           | 0             |
|                        | 特別収益計 (8)            | 9,000,000   | 10,600,000  | △ 1,600,000   |
| 費 用                    |                      |             |             |               |
| 基本金組入額                 | 基本金組入額               | 0           | 0           | 0             |
|                        | 資産評価損                | 0           | 0           | 0             |
|                        | 固定資産売却損・処分損          | 0           | 0           | 0             |
|                        | 建物売却損・処分損            | 0           | 0           | 0             |
|                        | 車両運搬具売却損・処分損         | 0           | 0           | 0             |
|                        | 器具及び備品売却損・処分損        | 0           | 0           | 0             |
|                        | その他の固定資産売却損・処分損      | 0           | 0           | 0             |
|                        | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等) | 0           | 0           | 0             |
|                        | 国庫補助金等特別積立金積立額       | 0           | 0           | 0             |
|                        | 災害損失                 | 0           | 0           | 0             |
|                        | 拠点区分間繰入金費用           | 8,000,000   | 0           | 8,000,000     |
|                        | 拠点区分間固定資産移管費用        | 0           | 0           | 0             |
|                        | その他の特別損失             | 0           | 0           | 0             |
|                        | 特別費用計 (9)            | 8,000,000   | 0           | 8,000,000     |
|                        | 特別増減差額 (10=8-9)      | 1,000,000   | 10,600,000  | △ 9,600,000   |
| 当期活動増減差額 (11=7+10)     |                      | △ 3,823,966 | 1,923,704   | △ 5,747,670   |
| 繰越活動増減差額の部             |                      |             |             |               |
| 前期繰越活動増減差額 (12)        |                      | 34,418,347  | 32,494,643  | 1,923,704     |
| 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12) |                      | 30,594,381  | 34,418,347  | △ 3,823,966   |

# 本部 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

3頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                    | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)   | 増 減(A)-(B)  |
|----------------------------|------------|------------|-------------|
| 基本金取崩額(14)                 | 0          | 0          | 0           |
| その他の積立金取崩額(15)             | 0          | 0          | 0           |
| 修繕積立金取崩額                   | 0          | 0          | 0           |
| その他の積立金積立額(16)             | 0          | 0          | 0           |
| 修繕積立金積立額                   | 0          | 0          | 0           |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 30,594,381 | 34,418,347 | △ 3,823,966 |

本部 貸借対照表  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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        | 29,341,381 | 36,631,399 | △ 7,290,018 | 流動負債                | 442,058       | 4,158,137    | △ 3,716,079   |
| 現金預金        | 29,207,688 | 33,475,370 | △ 4,267,682 | 事業未払金               | 0             | 1,400,000    | △ 1,400,000   |
| 未収補助金       | 0          | 600,000    | △ 600,000   | その他の未払金             | 0             | 1,844        | △ 1,844       |
| 前払費用        | 133,693    | 227,450    | △ 93,757    | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金 | 0             | 0            | 0             |
| 拠点区分間貸付金    | 0          | 2,278,579  | △ 2,278,579 | 1年以内返済予定<br>リース債務   | 0             | 0            | 0             |
| その他の流動資産    | 0          | 0          | 0           | 未払費用                | 0             | 100,000      | △ 100,000     |
|             |            |            |             | 預り金                 | 0             | 0            | 0             |
|             |            |            |             | 職員預り金               | 433,358       | 433,817      | △ 459         |
|             |            |            |             | 前受金                 | 0             | 0            | 0             |
|             |            |            |             | 前受収益                | 0             | 0            | 0             |
|             |            |            |             | 拠点区分間借入金            | 8,700         | 2,222,476    | △ 2,213,776   |
|             |            |            |             | 仮受金                 | 0             | 0            | 0             |
|             |            |            |             | 賞与引当金               | 0             | 0            | 0             |
|             |            |            |             | その他の流動負債            | 0             | 0            | 0             |
| 固定資産        | 1,695,058  | 1,945,085  | △ 250,027   | 固定負債                | 0             | 0            | 0             |
| 基本財産        | 0          | 0          | 0           | 設備資金借入金             | 0             | 0            | 0             |
| 土 地         | 0          | 0          | 0           | リース債務               | 0             | 0            | 0             |
| 建 物         | 0          | 0          | 0           | その他の固定負債            | 0             | 0            | 0             |
| その他の固定資産    | 1,695,058  | 1,945,085  | △ 250,027   | 負 債 の 部 合 計         | 442,058       | 4,158,137    | △ 3,716,079   |
| 土地          | 0          | 0          | 0           | 純 資 産 の 部           |               |              |               |
| 建物          | 0          | 0          | 0           | 基本金                 | 0             | 0            | 0             |
| 構築物         | 0          | 0          | 0           | 国庫補助金等特別積立金         | 0             | 0            | 0             |
| 車輛運搬具       | 1,150,000  | 1,750,000  | △ 600,000   | その他の積立金             | 0             | 0            | 0             |
| 器具及び備品      | 445,058    | 95,085     | 349,973     | 次期繰越活動増減差額          | 30,594,381    | 34,418,347   | △ 3,823,966   |
| 建設仮勘定       | 0          | 0          | 0           | (うち当期活動増減差額)        | (△ 3,823,966) | ( 1,923,704) | (△ 5,747,670) |
| 有形リース資産     | 0          | 0          | 0           |                     |               |              |               |
| 権利          | 0          | 0          | 0           |                     |               |              |               |
| ソフトウェア      | 0          | 0          | 0           |                     |               |              |               |
| 無形リース資産     | 0          | 0          | 0           |                     |               |              |               |
| 差入保証金       | 0          | 0          | 0           |                     |               |              |               |
| 長期前払費用      | 0          | 0          | 0           |                     |               |              |               |
| その他の固定資産    | 100,000    | 100,000    | 0           |                     |               |              |               |
| 資 産 の 部 合 計 | 31,036,439 | 38,576,484 | △ 7,540,045 | 純 資 産 の 部 合 計       | 30,594,381    | 34,418,347   | △ 3,823,966   |
|             |            |            |             | 負債及び純資産の部合計         | 31,036,439    | 38,576,484   | △ 7,540,045   |

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会  
拠点区分名 : 本部

## 1.重要な会計方針

### (1) 消費税の取扱い

当拠点区分は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3.採用する退職給付制度

該当する事項はない。

## 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財務諸表等は以下のとおりである。

- (1) 本部拠点区分財務諸表(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) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）は作成を省略している。
- (3) 当拠点区分において、サービス区分は一つであるため拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）は作成を省略している。

## 5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6.基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7.担保に供している資産

該当する事項はない。

## 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

(単位：円)

|          | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 建物（基本財産） | 0         | 0         | 0         |
| 建物       | 0         | 0         | 0         |
| 構築物      | 0         | 0         | 0         |
| 機械及び装置   | 0         | 0         | 0         |
| 車両運搬具    | 2,400,000 | 1,250,000 | 1,150,000 |
| 器具及び備品   | 1,077,380 | 632,322   | 445,058   |
| 有形リース資産  | 0         | 0         | 0         |
| 合 計      | 3,477,380 | 1,882,322 | 1,595,058 |

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

- 1 2. 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  
該当する事項はない。

令和 2 年 度

社会福祉事業区分  
拠点区分計算書類

社会福祉法人 大三島育徳会  
特別養護老人ホーム 博水の郷

# 特別養護老人ホーム 博水の郷 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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          | 686,870,000 | 689,447,469 | △ 2,577,469  |     |
| 施設介護料収入           | 354,710,000 | 340,977,442 | 13,732,558   |     |
| 介護報酬収入            | 315,440,000 | 302,198,953 | 13,241,047   |     |
| 利用者負担金収入 (公費)     | 270,000     | 654,887     | △ 384,887    |     |
| 利用者負担金収入 (一般)     | 39,000,000  | 38,123,602  | 876,398      |     |
| 居宅介護料収入           | 157,240,000 | 149,744,994 | 7,495,006    |     |
| (介護報酬収入)          | 137,820,000 | 130,047,604 | 7,772,396    |     |
| 介護報酬収入            | 135,320,000 | 129,890,473 | 5,429,527    |     |
| 介護予防報酬収入          | 2,500,000   | 157,131     | 2,342,869    |     |
| (利用者負担金収入)        | 19,420,000  | 19,697,390  | △ 277,390    |     |
| 介護負担金収入 (公費)      | 1,240,000   | 1,785,680   | △ 545,680    |     |
| 介護負担金収入 (一般)      | 17,550,000  | 17,844,231  | △ 294,231    |     |
| 介護予防負担金収入 (公費)    | 0           | 0           | 0            |     |
| 介護予防負担金収入 (一般)    | 630,000     | 67,479      | 562,521      |     |
| 居宅介護支援介護料収入       | 22,900,000  | 22,110,133  | 789,867      |     |
| 居宅介護支援介護料収入       | 22,900,000  | 22,110,133  | 789,867      |     |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収入 | 840,000     | 5,055,400   | △ 4,215,400  |     |
| 事業費収入             | 0           | 4,215,060   | △ 4,215,060  |     |
| 事業負担金収入 (公費)      | 40,000      | 40,363      | △ 363        |     |
| 事業負担金収入 (一般)      | 800,000     | 799,977     | 23           |     |
| 利用者等利用料収入         | 136,920,000 | 133,258,840 | 3,661,160    |     |
| 施設サービス利用料収入       | 5,800,000   | 6,896,137   | △ 1,096,137  |     |
| 居宅介護サービス利用料収入     | 970,000     | 1,936,238   | △ 966,238    |     |
| 食費収入 (公費)         | 140,000     | 177,058     | △ 37,058     |     |
| 食費収入 (一般)         | 48,100,000  | 45,788,360  | 2,311,640    |     |
| 食費収入 (特定)         | 15,640,000  | 15,557,404  | 82,596       |     |
| 居住費収入 (公費)        | 0           | 0           | 0            |     |
| 居住費収入 (一般)        | 52,300,000  | 48,928,100  | 3,371,900    |     |
| 居住費収入 (特定)        | 13,850,000  | 13,810,543  | 39,457       |     |
| その他の利用料収入         | 120,000     | 165,000     | △ 45,000     |     |
| その他の事業収入          | 14,260,000  | 38,300,660  | △ 24,040,660 |     |
| 補助金事業収入           | 13,860,000  | 37,114,050  | △ 23,254,050 |     |
| 受託事業収入            | 400,000     | 1,186,610   | △ 786,610    |     |
| 老人福祉事業収入          | 0           | 0           | 0            |     |
| 障害福祉サービス等事業収入     | 200,000     | 226,012     | △ 26,012     |     |
| その他の事業収入          | 200,000     | 226,012     | △ 26,012     |     |
| 借入金利息補助金収入        | 1,860,000   | 960,379     | 899,621      |     |
| 経常経費寄附金収入         | 0           | 0           | 0            |     |
| 受取利息配当金収入         | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の収入            | 5,000,000   | 5,456,908   | △ 456,908    |     |
| 受入研修費収入           | 0           | 96,800      | △ 96,800     |     |
| 利用者等外給食収入         | 3,500,000   | 2,798,970   | 701,030      |     |
| 雑収入               | 1,500,000   | 2,561,138   | △ 1,061,138  |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額  | 0           | 0           | 0            |     |
| 事業活動収入計 (I)       | 693,930,000 | 696,090,768 | △ 2,160,768  |     |
| 支 出               |             |             |              |     |
| 人件費支出             | 465,500,000 | 444,150,172 | 21,349,828   |     |
| 職員給料支出            | 286,900,000 | 265,373,649 | 21,526,351   |     |
| 職員賞与支出            | 50,040,000  | 50,367,455  | △ 327,455    |     |
| 非常勤職員給与支出         | 49,600,000  | 49,601,125  | △ 1,125      |     |
| 派遣職員費支出           | 1,200,000   | 0           | 1,200,000    |     |
| 退職給付支出            | 8,700,000   | 9,523,000   | △ 823,000    |     |
| 法定福利費支出           | 69,060,000  | 69,284,943  | △ 224,943    |     |
| 事業費支出             | 100,900,000 | 102,018,174 | △ 1,118,174  |     |
| 給食費支出             | 38,000,000  | 36,463,314  | 1,536,686    |     |
| 介護用品費支出           | 12,000,000  | 12,860,164  | △ 860,164    |     |
| 医薬品費支出            | 100,000     | 426,239     | △ 326,239    |     |
| 保健衛生費支出           | 10,000,000  | 10,589,483  | △ 589,483    |     |
| 被服費支出             | 1,500,000   | 1,786,675   | △ 286,675    |     |
| 教養娯楽費支出           | 2,000,000   | 1,538,487   | 461,513      |     |
| 日用品費支出            | 3,400,000   | 5,484,241   | △ 2,084,241  |     |
| 水道光熱費支出           | 27,000,000  | 26,762,422  | 237,578      |     |
| 消耗器具備品費支出         | 3,000,000   | 2,807,140   | 192,860      |     |
| 保険料支出             | 1,400,000   | 988,210     | 411,790      |     |

# 特別養護老人ホーム 博水の郷 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

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目            | 予 算 (A)      | 決 算 (B)      | 差異 (A)-(B)    | 備 考 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|-----|
| 賃借料支出              | 1,500,000    | 1,214,125    | 285,875       |     |
| 車輛費支出              | 1,000,000    | 1,097,674    | △ 97,674      |     |
| 事務費支出              | 97,330,000   | 107,852,172  | △ 10,522,172  |     |
| 福利厚生費支出            | 4,150,000    | 5,894,234    | △ 1,744,234   |     |
| 職員被服費支出            | 1,850,000    | 986,878      | 863,122       |     |
| 旅費交通費支出            | 20,000       | 25,198       | △ 5,198       |     |
| 研修研究費支出            | 200,000      | 474,583      | △ 274,583     |     |
| 事務消耗品費支出           | 3,000,000    | 3,162,573    | △ 162,573     |     |
| 印刷製本費支出            | 260,000      | 315,316      | △ 55,316      |     |
| 修繕費支出              | 6,200,000    | 7,155,924    | △ 955,924     |     |
| 通信運搬費支出            | 3,000,000    | 3,131,419    | △ 131,419     |     |
| 会議費支出              | 100,000      | 37,674       | 62,326        |     |
| 広報費支出              | 20,000       | 64,790       | △ 44,790      |     |
| 業務委託費支出            | 60,000,000   | 68,063,984   | △ 8,063,984   |     |
| 手数料支出              | 2,400,000    | 2,568,460    | △ 168,460     |     |
| 保険料支出              | 10,000       | 0            | 10,000        |     |
| 土地・建物賃借料支出         | 7,500,000    | 7,182,600    | 317,400       |     |
| 租税公課支出             | 800,000      | 946,100      | △ 146,100     |     |
| 保守料支出              | 7,000,000    | 7,129,777    | △ 129,777     |     |
| 渉外費支出              | 200,000      | 229,747      | △ 29,747      |     |
| 諸会費支出              | 600,000      | 468,925      | 131,075       |     |
| 雑支出                | 20,000       | 13,990       | 6,010         |     |
| 利用者負担軽減額           | 800,000      | 878,131      | △ 78,131      |     |
| 支払利息支出             | 4,500,000    | 985,342      | 3,514,658     |     |
| その他の支出             | 3,300,000    | 2,848,970    | 451,030       |     |
| 利用者等外給食費支出         | 3,300,000    | 2,798,970    | 501,030       |     |
| 雑支出                | 0            | 50,000       | △ 50,000      |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額   | 0            | 0            | 0             |     |
| 資産評価損              | 0            | 0            | 0             |     |
| 事業活動支出計(2)         | 672,330,000  | 658,732,961  | 13,597,039    |     |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2) | 21,600,000   | 37,357,807   | △ 15,757,807  |     |
| 施設整備等による収支         |              |              |               |     |
| 収 入                |              |              |               |     |
| 施設整備等補助金収入         | 11,860,000   | 12,024,200   | △ 164,200     |     |
| 施設整備等補助金収入         | 11,860,000   | 1,294,200    | 10,565,800    |     |
| 設備資金借入金元金償還補助金収入   | 0            | 10,730,000   | △ 10,730,000  |     |
| 施設整備等寄附金収入         | 0            | 0            | 0             |     |
| 設備資金借入金収入          | 0            | 0            | 0             |     |
| 固定資産売却収入           | 0            | 0            | 0             |     |
| その他の施設整備等による収入     | 0            | 0            | 0             |     |
| 施設整備等収入計(4)        | 11,860,000   | 12,024,200   | △ 164,200     |     |
| 支 出                |              |              |               |     |
| 設備資金借入金元金償還支出      | 17,380,000   | 18,112,000   | △ 732,000     |     |
| 固定資産取得支出           | 8,790,000    | 8,324,210    | 465,790       |     |
| 車輛運搬具取得支出          | 0            | 1,690,000    | △ 1,690,000   |     |
| 器具及び備品取得支出         | 8,790,000    | 6,634,210    | 2,155,790     |     |
| 固定資産除却・廃棄支出        | 0            | 0            | 0             |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出  | 0            | 0            | 0             |     |
| その他の施設整備等による支出     | 0            | 0            | 0             |     |
| 施設整備等支出計(5)        | 26,170,000   | 26,436,210   | △ 266,210     |     |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5) | △ 14,310,000 | △ 14,412,010 | 102,010       |     |
| その他の活動による収支        |              |              |               |     |
| 収 入                |              |              |               |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入 | 0            | 0            | 0             |     |
| 長期運営資金借入金収入        | 0            | 180,000,000  | △ 180,000,000 |     |
| 長期貸付金回収収入          | 0            | 0            | 0             |     |
| 積立資産取崩収入           | 0            | 0            | 0             |     |
| 拠点区分間長期借入金収入       | 0            | 0            | 0             |     |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入     | 0            | 0            | 0             |     |
| 拠点区分間繰入金収入         | 0            | 18,000,000   | △ 18,000,000  |     |
| その他の活動による収入        | 180,000,000  | 76,000       | 179,924,000   |     |
| その他の活動による収入        | 180,000,000  | 76,000       | 179,924,000   |     |
| その他の活動収入計(7)       | 180,000,000  | 198,076,000  | △ 18,076,000  |     |
| 支 出                |              |              |               |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出    | 2,500,000    | 2,500,000    | 0             |     |
| 長期貸付金支出            | 0            | 0            | 0             |     |
| 積立資産支出             | 0            | 0            | 0             |     |

# 特別養護老人ホーム 博水の郷 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

3頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                  | 予 算 (A)     | 決 算 (B)     | 差異 (A)-(B)   | 備 考 |
|--------------------------|-------------|-------------|--------------|-----|
| 拠点区分間長期貸付金支出             | 0           | 0           | 0            |     |
| 事業区分間長期借入金返済支出           | 0           | 0           | 0            |     |
| 拠点区分間長期借入金返済支出           | 0           | 0           | 0            |     |
| 拠点区分間繰入金支出               | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の活動による支出              | 0           | 539,000     | △ 539,000    |     |
| その他の活動による支出              | 0           | 539,000     | △ 539,000    |     |
| その他の活動支出計 (8)            | 2,500,000   | 3,039,000   | △ 539,000    |     |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)     | 177,500,000 | 195,037,000 | △ 17,537,000 |     |
| 予備費支出 (10)               | 0           | —           | 0            |     |
| 当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10) | 184,790,000 | 217,982,797 | △ 33,192,797 |     |
| 前期末支払資金残高 (12)           | 258,163,687 | 258,163,687 | 0            |     |
| 当期末支払資金残高 (11+12)        | 442,953,687 | 476,146,484 | △ 33,192,797 |     |

# 特別養護老人ホーム 博水の郷 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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             | 689,447,469 | 687,545,443 | 1,902,026    |
| 施設介護料収益              | 340,977,442 | 349,533,011 | △ 8,555,569  |
| 介護報酬収益               | 302,198,953 | 311,235,335 | △ 9,036,382  |
| 利用者負担金収益 (公費)        | 654,887     | 609,305     | 45,582       |
| 利用者負担金収益 (一般)        | 38,123,602  | 37,688,371  | 435,231      |
| 居宅介護料収益              | 149,744,994 | 161,690,443 | △ 11,945,449 |
| (介護報酬収益)             | 130,047,604 | 140,663,147 | △ 10,615,543 |
| 介護報酬収益               | 129,890,473 | 136,571,630 | △ 6,681,157  |
| 介護予防報酬収益             | 157,131     | 4,091,517   | △ 3,934,386  |
| (利用者負担金収益)           | 19,697,390  | 21,027,296  | △ 1,329,906  |
| 介護負担金収益 (公費)         | 1,785,680   | 929,480     | 856,200      |
| 介護負担金収益 (一般)         | 17,844,231  | 19,264,274  | △ 1,420,043  |
| 介護予防負担金収益 (公費)       | 0           | 21,995      | △ 21,995     |
| 介護予防負担金収益 (一般)       | 67,479      | 811,547     | △ 744,068    |
| 居宅介護支援介護料収益          | 22,110,133  | 26,007,480  | △ 3,897,347  |
| 居宅介護支援介護料収益          | 22,110,133  | 26,007,480  | △ 3,897,347  |
| 介護予防支援介護料収益          | 0           | 0           | 0            |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益    | 5,055,400   | 0           | 5,055,400    |
| 事業費収益                | 4,215,060   | 0           | 4,215,060    |
| 事業負担金収益 (公費)         | 40,363      | 0           | 40,363       |
| 事業負担金収益 (一般)         | 799,977     | 0           | 799,977      |
| 利用者等利用料収益            | 133,258,840 | 136,649,537 | △ 3,390,697  |
| 施設サービス利用料収益          | 6,896,137   | 5,626,228   | 1,269,909    |
| 居宅介護サービス利用料収益        | 1,936,238   | 1,250,509   | 685,729      |
| 食費収益 (公費)            | 177,058     | 106,968     | 70,090       |
| 食費収益 (一般)            | 45,788,360  | 48,463,070  | △ 2,674,710  |
| 食費収益 (特定)            | 15,557,404  | 15,237,673  | 319,731      |
| 居住費収益 (公費)           | 0           | 180,689     | △ 180,689    |
| 居住費収益 (一般)           | 48,928,100  | 52,016,491  | △ 3,088,391  |
| 居住費収益 (特定)           | 13,810,543  | 13,508,505  | 302,038      |
| 介護予防・日常生活介護総合事業利用料収益 | 0           | 0           | 0            |
| その他の利用料収益            | 165,000     | 259,404     | △ 94,404     |
| その他の事業収益             | 38,300,660  | 13,664,972  | 24,635,688   |
| 補助金事業収益              | 37,114,050  | 12,238,770  | 24,875,280   |
| 市町村特別事業収益            | 0           | 0           | 0            |
| 受託事業収益               | 1,186,610   | 1,300,202   | △ 113,592    |
| その他の事業収益             | 0           | 126,000     | △ 126,000    |
| (保険等査定減)             | 0           | 0           | 0            |
| 老人福祉事業収益             | 0           | 0           | 0            |
| 運営事業収益               | 0           | 0           | 0            |
| 障害福祉サービス等事業収益        | 226,012     | 1,867,093   | △ 1,641,081  |
| その他の事業収益             | 226,012     | 1,867,093   | △ 1,641,081  |
| その他の事業収益             | 226,012     | 1,867,093   | △ 1,641,081  |
| 経常経費寄附金収益            | 0           | 50,000      | △ 50,000     |
| その他の収益               | 0           | 0           | 0            |
| その他の収益               | 0           | 0           | 0            |
| サービス活動収益計 (1)        | 689,673,481 | 689,462,536 | 210,945      |
| 費 用                  |             |             |              |
| 人件費                  | 448,882,172 | 444,637,544 | 4,244,628    |
| 役員報酬                 | 0           | 0           | 0            |
| 役員退職慰労金              | 0           | 0           | 0            |
| 職員給料                 | 265,373,649 | 262,661,320 | 2,712,329    |
| 職員賞与                 | 18,672,455  | 31,001,986  | △ 12,329,531 |
| 賞与引当金繰入              | 36,427,000  | 31,695,000  | 4,732,000    |
| 非常勤職員給与              | 49,601,125  | 51,945,020  | △ 2,343,895  |
| 派遣職員費                | 0           | 0           | 0            |
| 退職給付費用               | 9,523,000   | 8,633,000   | 890,000      |
| 法定福利費                | 69,284,943  | 58,701,218  | 10,583,725   |
| 事業費                  | 102,612,644 | 107,452,824 | △ 4,840,180  |
| 給食費                  | 36,463,314  | 38,313,608  | △ 1,850,294  |
| 介護用品費                | 12,860,164  | 12,670,741  | 189,423      |
| 医薬品費                 | 426,239     | 444,903     | △ 18,664     |
| 診療・療養等材料費            | 0           | 0           | 0            |
| 保健衛生費                | 10,589,483  | 7,744,721   | 2,844,762    |
| 医療費                  | 0           | 0           | 0            |

# 特別養護老人ホーム 博水の郷 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

2頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目     |                    | 当年度決算(A)     | 前年度決算(B)     | 増 減(A)-(B)   |
|-------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|
|             | 被服費                | 1,786,675    | 1,775,283    | 11,392       |
|             | 教養娯楽費              | 1,538,487    | 1,987,993    | △ 449,506    |
|             | 日用品費               | 5,484,241    | 3,465,682    | 2,018,559    |
|             | 保育材料費              | 0            | 0            | 0            |
|             | 本人支給金              | 0            | 0            | 0            |
|             | 水道光熱費              | 26,762,422   | 33,236,467   | △ 6,474,045  |
|             | 燃料費                | 0            | 0            | 0            |
|             | 消耗器具備品費            | 2,807,140    | 4,092,072    | △ 1,284,932  |
|             | 保険料                | 1,582,680    | 1,445,007    | 137,673      |
|             | 賃借料                | 1,214,125    | 1,069,678    | 144,447      |
|             | 教育指導費              | 0            | 0            | 0            |
|             | 就職支度費              | 0            | 0            | 0            |
|             | 葬祭費                | 0            | 0            | 0            |
|             | 車輛費                | 1,097,674    | 1,206,669    | △ 108,995    |
|             | 雑費                 | 0            | 0            | 0            |
|             | 事務費                | 107,852,172  | 96,914,132   | 10,938,040   |
|             | 福利厚生費              | 5,894,234    | 2,241,136    | 3,653,098    |
|             | 職員被服費              | 986,878      | 924,100      | 62,778       |
|             | 旅費交通費              | 25,198       | 371,168      | △ 345,970    |
|             | 研修研究費              | 474,583      | 969,336      | △ 494,753    |
|             | 事務消耗品費             | 3,162,573    | 3,209,165    | △ 46,592     |
|             | 印刷製本費              | 315,316      | 315,368      | △ 52         |
|             | 水道光熱費              | 0            | 0            | 0            |
|             | 燃料費                | 0            | 0            | 0            |
|             | 修繕費                | 7,155,924    | 5,366,407    | 1,789,517    |
|             | 通信運搬費              | 3,131,419    | 2,705,085    | 426,334      |
|             | 会議費                | 37,674       | 95,944       | △ 58,270     |
|             | 広報費                | 64,790       | 46,609       | 18,181       |
|             | 業務委託費              | 68,063,984   | 65,162,610   | 2,901,374    |
|             | 手数料                | 2,568,460    | 2,202,543    | 365,917      |
|             | 保険料                | 0            | 0            | 0            |
|             | 賃借料                | 0            | 0            | 0            |
|             | 土地・建物賃借料           | 7,182,600    | 4,353,032    | 2,829,568    |
|             | 租税公課               | 946,100      | 833,150      | 112,950      |
|             | 保守料                | 7,129,777    | 7,321,130    | △ 191,353    |
|             | 渉外費                | 229,747      | 262,469      | △ 32,722     |
|             | 諸会費                | 468,925      | 520,890      | △ 51,965     |
|             | 雑費                 | 13,990       | 13,990       | 0            |
|             | 利用者負担軽減額           | 878,131      | 550,692      | 327,439      |
|             | 減価償却費              | 46,785,815   | 36,169,688   | 10,616,127   |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ 36,264,719 | △ 23,093,673 | △ 13,171,046 |
|             | 徴収不能額              | 0            | 0            | 0            |
|             | 徴収不能引当金繰入          | 0            | 0            | 0            |
|             | その他の費用             | 0            | 0            | 0            |
|             | その他の費用             | 0            | 0            | 0            |
|             | サービス活動費用計(2)       | 670,746,215  | 662,631,207  | 8,115,008    |
|             | サービス活動増減差額(3=1-2)  | 18,927,266   | 26,831,329   | △ 7,904,063  |
| サービス活動外増減の部 |                    |              |              |              |
| 収 益         |                    |              |              |              |
|             | 借入金利息補助金収益         | 960,379      | 1,007,313    | △ 46,934     |
|             | 受取利息配当金収益          | 0            | 0            | 0            |
|             | その他のサービス活動外収益      | 5,456,908    | 6,090,728    | △ 633,820    |
|             | 受入研修費収益            | 96,800       | 601,800      | △ 505,000    |
|             | 利用者等外給食収益          | 2,798,970    | 3,340,780    | △ 541,810    |
|             | 為替差益               | 0            | 0            | 0            |
|             | 雑収益                | 2,561,138    | 2,148,148    | 412,990      |
|             | サービス活動外収益計(4)      | 6,417,287    | 7,098,041    | △ 680,754    |
| 費 用         |                    |              |              |              |
|             | 支払利息               | 993,890      | 1,017,436    | △ 23,546     |
|             | その他のサービス活動外費用      | 2,848,970    | 3,342,102    | △ 493,132    |
|             | 利用者等外給食費           | 2,798,970    | 3,340,780    | △ 541,810    |
|             | 為替差損               | 0            | 0            | 0            |
|             | 雑損失                | 50,000       | 1,322        | 48,678       |
|             | サービス活動外費用計(5)      | 3,842,860    | 4,359,538    | △ 516,678    |
|             | サービス活動外増減差額(6=4-5) | 2,574,427    | 2,738,503    | △ 164,076    |
|             | 経常増減差額(7=3+6)      | 21,501,693   | 29,569,832   | △ 8,068,139  |
| 特別増減の部      |                    |              |              |              |

# 特別養護老人ホーム 博水の郷 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

3頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘定科目                       | 当年度決算(A)    | 前年度決算(B)   | 増減(A)-(B)    |
|----------------------------|-------------|------------|--------------|
| <b>収 益</b>                 |             |            |              |
| 施設整備等補助金収益                 | 12,024,200  | 97,605,000 | △ 85,580,800 |
| 施設整備等補助金収益                 | 1,294,200   | 86,875,000 | △ 85,580,800 |
| 設備資金借入金元金償還補助金収益           | 10,730,000  | 10,730,000 | 0            |
| 施設整備等寄附金収益                 | 0           | 0          | 0            |
| 施設整備等寄附金収益                 | 0           | 0          | 0            |
| 設備資金借入金元金償還寄附金収益           | 0           | 0          | 0            |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益         | 0           | 0          | 0            |
| 固定資産受贈額                    | 0           | 0          | 0            |
| 車両運搬具受贈額                   | 0           | 0          | 0            |
| 器具及び備品受贈額                  | 0           | 0          | 0            |
| 固定資産売却益                    | 0           | 0          | 0            |
| 車両運搬具売却益                   | 0           | 0          | 0            |
| 器具及び備品売却益                  | 0           | 0          | 0            |
| ○○売却益                      | 0           | 0          | 0            |
| 拠点区分間繰入金収益                 | 18,000,000  | 0          | 18,000,000   |
| 拠点区分間固定資産移管収益              | 0           | 0          | 0            |
| その他の特別収益                   | 0           | 0          | 0            |
| 徴収不能引当金戻入益                 | 0           | 0          | 0            |
| 特別収益計(8)                   | 30,024,200  | 97,605,000 | △ 67,580,800 |
| <b>費 用</b>                 |             |            |              |
| 基本金組入額                     | 0           | 0          | 0            |
| 資産評価損                      | 0           | 0          | 0            |
| 固定資産売却損・処分損                | 7           | 1          | 6            |
| 建物売却損・処分損                  | 0           | 0          | 0            |
| 車両運搬具売却損・処分損               | 0           | 1          | 1            |
| 器具及び備品売却損・処分損              | 7           | 0          | 7            |
| その他の固定資産売却損・処分損            | 0           | 0          | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | △ 5         | △ 1        | △ 4          |
| 国庫補助金等特別積立金積立額             | 18,684,638  | 97,756,100 | △ 79,071,462 |
| 災害損失                       | 0           | 0          | 0            |
| 拠点区分間繰入金費用                 | 0           | 0          | 0            |
| 拠点区分間固定資産移管費用              | 0           | 0          | 0            |
| その他の特別損失                   | 0           | 0          | 0            |
| 特別費用計(9)                   | 18,684,640  | 97,756,100 | △ 79,071,460 |
| 特別増減差額(10=8-9)             | 11,339,560  | △ 151,100  | 11,490,660   |
| 当期活動増減差額(11=7+10)          | 32,841,253  | 29,418,732 | 3,422,521    |
| <b>繰越活動増減差額の部</b>          |             |            |              |
| 前期繰越活動増減差額(12)             | 88,186,941  | 58,768,209 | 29,418,732   |
| 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 121,028,194 | 88,186,941 | 32,841,253   |
| 基本金取崩額(14)                 | 0           | 0          | 0            |
| その他の積立金取崩額(15)             | 0           | 0          | 0            |
| 修繕積立金取崩額                   | 0           | 0          | 0            |
| その他の積立金積立額(16)             | 0           | 0          | 0            |
| 修繕積立金積立額                   | 0           | 0          | 0            |
| 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 121,028,194 | 88,186,941 | 32,841,253   |

**特別養護老人ホーム 博水の郷 貸借対照表**  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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     | 492,609,983   | 297,075,424   | 195,534,559  | 流動負債                  | 74,783,481     | 90,615,719     | △ 15,832,238  |
| 現金預金     | 325,077,922   | 112,079,768   | 212,998,154  | 事業未払金                 | 12,430,390     | 8,387,415      | 4,042,975     |
| 事業未収金    | 102,386,984   | 101,590,354   | 796,630      | その他の未払金               | 0              | 0              | 0             |
| 未収金      | 0             | 2,100         | △ 2,100      | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 19,996,000     | 18,112,000     | 1,884,000     |
| 未収補助金    | 20,027,612    | 41,255,249    | △ 21,227,637 | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 2,500,000      | 2,500,000      | 0             |
| 未収収益     | 0             | 0             | 0            | 1年以内返済予定<br>リース債務     | 0              | 0              | 0             |
| 立替金      | 699,370       | 405,037       | 294,333      | 未払費用                  | 61,157         | 16,277,177     | △ 16,216,020  |
| 前払金      | 0             | 0             | 0            | 預り金                   | 0              | 0              | 0             |
| 前払費用     | 2,147,268     | 1,190,218     | 957,050      | 職員預り金                 | 3,368,934      | 3,289,760      | 79,174        |
| 事業区分間貸付金 | 1,130,840     | 7,156,342     | △ 6,025,502  | 前受金                   | 0              | 0              | 0             |
| 拠点区分間貸付金 | 41,139,987    | 33,396,356    | 7,743,631    | 前受収益                  | 0              | 0              | 0             |
| 仮払金      | 0             | 0             | 0            | 事業区分間借入金              | 0              | 0              | 0             |
| 徴収不能引当金  | 0             | 0             | 0            | 拠点区分間借入金              | 0              | 10,354,367     | △ 10,354,367  |
|          |               |               |              | 仮受金                   | 0              | 0              | 0             |
|          |               |               |              | 賞与引当金                 | 36,427,000     | 31,695,000     | 4,732,000     |
|          |               |               |              | その他の流動負債              | 0              | 0              | 0             |
| 固定資産     | 1,967,605,261 | 2,006,206,891 | △ 38,601,630 |                       |                |                |               |
| 基本財産     | 1,912,676,218 | 1,949,093,471 | △ 36,417,253 | 固定負債                  | 254,932,000    | 97,428,000     | 157,504,000   |
| 土 地      | 1,230,000,000 | 1,230,000,000 | 0            | 設備資金借入金               | 54,932,000     | 74,928,000     | △ 19,996,000  |
| 建 物      | 682,676,218   | 719,093,471   | △ 36,417,253 | 長期運営資金借入金             | 200,000,000    | 22,500,000     | 177,500,000   |
|          |               |               |              | リース債務                 | 0              | 0              | 0             |
| その他の固定資産 | 54,929,043    | 57,113,420    | △ 2,184,377  | その他の固定負債              | 0              | 0              | 0             |
| 土地       | 0             | 0             | 0            |                       |                |                |               |
| 建物       | 83,347        | 95,632        | △ 12,285     | 負債の部合計                | 329,715,481    | 188,043,719    | 141,671,762   |
| 構築物      | 1,768,963     | 2,101,917     | △ 332,954    | 純 資 産 の 部             |                |                |               |
| 車輛運搬具    | 2,089,540     | 1,132,514     | 957,026      | 基本金                   | 589,728,302    | 589,728,302    | 0             |
| 器具及び備品   | 30,651,474    | 28,658,803    | 1,992,671    | 国庫補助金等特別積立金           | 1,419,743,267  | 1,437,323,353  | △ 17,580,086  |
| 建設仮勘定    | 0             | 0             | 0            | その他の積立金               | 0              | 0              | 0             |
| 有形リース資産  | 0             | 0             | 0            | 次期繰越活動増減差額            | 121,028,194    | 88,186,941     | 32,841,253    |
| 権利       | 12,000        | 12,000        | 0            | (うち当期活動増減差額)          | ( 32,841,253 ) | ( 29,418,732 ) | ( 3,422,521 ) |
| ソフトウェア   | 17,829,726    | 22,478,543    | △ 4,648,817  |                       |                |                |               |
| 無形リース資産  | 0             | 0             | 0            |                       |                |                |               |
| 修繕積立資産   | 0             | 0             | 0            |                       |                |                |               |
| 差入保証金    | 956,540       | 493,540       | 463,000      |                       |                |                |               |
| 長期前払費用   | 1,537,453     | 2,140,471     | △ 603,018    |                       |                |                |               |
| その他の固定資産 | 0             | 0             | 0            |                       |                |                |               |
|          | 2,460,215,244 | 2,303,282,315 | 156,932,929  | 純資産の部合計               | 2,130,499,763  | 2,115,238,596  | 15,261,167    |
| 資産の部合計   | 2,460,215,244 | 2,303,282,315 | 156,932,929  | 負債及び純資産の部合計           | 2,460,215,244  | 2,303,282,315  | 156,932,929   |

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会  
拠点区分名 : 特別養護老人ホーム 博水の郷

## 1. 重要な会計方針

### （1）固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

#### ③リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

### （2）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

### （3）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### （4）退職給付引当金の計上基準

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度において毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

### （5）消費税の取扱い

当拠点区分は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、「福祉医療機構」が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

（注）就業規則第2条に規定する職員

## 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である。

（1）博水の郷拠点区分計算書類（会計基準第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

（2）拠点区分事業活動明細書（別紙3㊦）

ア. 特別養護老人ホーム 博水の郷従来型サービス区分

イ. 特別養護老人ホーム 博水の郷ユニット型サービス区分

ウ. 老人短期入所事業 博水の郷サービス区分

エ. 老人デイサービスセンター 博水の郷サービス区分

オ. 居宅介護支援事業所 博水の郷サービス区分

カ. 訪問介護事業 二子のわたしサービス区分

（3）拠点区分資金収支明細書（別紙3㊧）の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

| 基本財産の種類 | 前期末残高         | 当期増加額 | 当期減少額      | 当期末残高         |
|---------|---------------|-------|------------|---------------|
| 土地      | 1,230,000,000 | 0     | 0          | 1,230,000,000 |
| 建物      | 719,093,471   | 0     | 36,417,253 | 682,676,218   |
| 合 計     | 1,949,093,471 | 0     | 36,417,253 | 1,912,676,218 |

## 6. 基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

（1）基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

固定資産の処分もしくは売却に係る国庫補助金積立金の取崩額 5円

## 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） | 1,230,000,000円 |
| 建物（基本財産） | 682,676,218円   |
| 計        | 1,912,676,218円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| 設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む）   | 77,928,000円  |
| 長期運営資金借入金（一年以内返済予定額を含む） | 22,500,000円  |
| 計                       | 100,428,000円 |

## 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額          | 減価償却累計額       | 当期末残高       |
|----------|---------------|---------------|-------------|
| 建物（基本財産） | 1,634,812,597 | 952,136,379   | 682,676,218 |
| 建物       | 1,362,322     | 1,278,975     | 83,347      |
| 構築物      | 24,549,441    | 22,780,478    | 1,768,963   |
| 機械及び装置   | 0             | 0             | 0           |
| 車輛運搬具    | 13,633,023    | 11,543,483    | 2,089,540   |
| 器具及び備品   | 139,102,462   | 108,450,988   | 30,651,474  |
| 有形リース資産  | 0             | 0             | 0           |
| 合 計      | 1,813,459,845 | 1,096,190,303 | 717,269,542 |

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

令和 2 年 度  
社会福祉事業区分  
拠点区分計算書類  
  
社会福祉法人 大三島育徳会  
グループホーム やまぼうし

# グループホーム やまぼうし 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

1頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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         | 55,000,000 | 53,785,838  | 1,214,162  |     |
| 地域密着型介護料収入       | 37,160,000 | 35,650,022  | 1,509,978  |     |
| (介護報酬収入)         | 32,860,000 | 31,679,145  | 1,180,855  |     |
| 介護報酬収入           | 32,860,000 | 31,679,145  | 1,180,855  |     |
| (利用者負担金収入)       | 4,300,000  | 3,970,877   | 329,123    |     |
| 介護負担金収入 (一般)     | 4,300,000  | 3,970,877   | 329,123    |     |
| 利用者等利用料収入        | 17,640,000 | 17,322,600  | 317,400    |     |
| 地域密着型介護サービス利用料収入 | 2,300,000  | 2,218,400   | 81,600     |     |
| 食費収入 (一般)        | 4,940,000  | 4,868,800   | 71,200     |     |
| 居住費収入 (一般)       | 10,400,000 | 10,235,400  | 164,600    |     |
| その他の事業収入         | 200,000    | 813,216△    | 613,216    |     |
| 補助金事業収入          | 200,000    | 813,216△    | 613,216    |     |
| 老人福祉事業収入         | 0          | 0           | 0          |     |
| 借入金利息補助金収入       | 0          | 0           | 0          |     |
| 経常経費寄附金収入        | 0          | 0           | 0          |     |
| 受取利息配当金収入        | 0          | 0           | 0          |     |
| その他の収入           | 590,000    | 501,920     | 88,080     |     |
| 利用者等外給食収入        | 590,000    | 501,920     | 88,080     |     |
| 雑収入              | 0          | 0           | 0          |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額 | 0          | 0           | 0          |     |
| 事業活動収入計(1)       | 55,590,000 | 54,287,758  | 1,302,242  |     |
| 支 出              |            |             |            |     |
| 人件費支出            | 37,400,000 | 38,799,255△ | 1,399,255  |     |
| 職員給料支出           | 11,560,000 | 12,725,345△ | 1,165,345  |     |
| 職員賞与支出           | 480,000    | 2,459,500△  | 1,979,500  |     |
| 非常勤職員給与支出        | 21,100,000 | 18,927,805  | 2,172,195  |     |
| 退職給付支出           | 190,000    | 311,500△    | 121,500    |     |
| 法定福利費支出          | 4,070,000  | 4,375,105△  | 305,105    |     |
| 事業費支出            | 9,740,000  | 9,775,621△  | 35,621     |     |
| 給食費支出            | 5,000,000  | 4,974,359   | 25,641     |     |
| 介護用品費支出          | 80,000     | 83,850△     | 3,850      |     |
| 医薬品費支出           | 10,000     | 4,643       | 5,357      |     |
| 保健衛生費支出          | 1,300,000  | 1,312,367△  | 12,367     |     |
| 教養娯楽費支出          | 250,000    | 204,076     | 45,924     |     |
| 日用品費支出           | 590,000    | 611,916△    | 21,916     |     |
| 水道光熱費支出          | 2,000,000  | 2,083,284△  | 83,284     |     |
| 消耗器具備品費支出        | 200,000    | 241,771△    | 41,771     |     |
| 保険料支出            | 170,000    | 118,553     | 51,447     |     |
| 賃借料支出            | 70,000     | 77,814△     | 7,814      |     |
| 車輦費支出            | 70,000     | 62,988      | 7,012      |     |
| 事務費支出            | 7,470,000  | 7,598,736△  | 128,736    |     |
| 福利厚生費支出          | 120,000    | 207,852△    | 87,852     |     |
| 職員被服費支出          | 80,000     | 108,037△    | 28,037     |     |
| 旅費交通費支出          | 10,000     | 4,040       | 5,960      |     |
| 研修研究費支出          | 40,000     | 32,474      | 7,526      |     |
| 事務消耗品費支出         | 100,000    | 123,573△    | 23,573     |     |
| 印刷製本費支出          | 10,000     | 0           | 10,000     |     |
| 修繕費支出            | 200,000    | 215,640△    | 15,640     |     |
| 通信運搬費支出          | 300,000    | 339,396△    | 39,396     |     |
| 会議費支出            | 0          | 0           | 0          |     |
| 広報費支出            | 0          | 33,440△     | 33,440     |     |
| 業務委託費支出          | 400,000    | 380,000     | 20,000     |     |
| 手数料支出            | 80,000     | 81,402△     | 1,402      |     |
| 土地・建物賃借料支出       | 5,500,000  | 5,513,880△  | 13,880     |     |
| 租税公課支出           | 10,000     | 0           | 10,000     |     |
| 保守料支出            | 600,000    | 549,002     | 50,998     |     |
| 渉外費支出            | 10,000     | 5,000       | 5,000      |     |
| 諸会費支出            | 10,000     | 5,000       | 5,000      |     |
| 利用者負担軽減額         | 0          | 0           | 0          |     |
| 支払利息支出           | 0          | 0           | 0          |     |
| その他の支出           | 500,000    | 501,920△    | 1,920      |     |
| 利用者等外給食費支出       | 500,000    | 501,920△    | 1,920      |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 0          | 0           | 0          |     |
| 資産評価損            | 0          | 0           | 0          |     |
| 事業活動支出計(2)       | 55,110,000 | 56,675,532△ | 1,565,532  |     |

# グループホーム やまぼうし 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

2 頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                  | 予 算 (A)      | 決 算 (B)      | 差異 (A)-(B)  | 備 考 |
|--------------------------|--------------|--------------|-------------|-----|
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)       | 480,000      | △ 2,387,774  | 2,867,774   |     |
| 施設整備等による収支               |              |              |             |     |
| 収 入                      |              |              |             |     |
| 施設整備等補助金収入               | 0            | 0            | 0           |     |
| 施設整備等寄附金収入               | 0            | 0            | 0           |     |
| 設備資金借入金収入                | 0            | 0            | 0           |     |
| 固定資産売却収入                 | 0            | 0            | 0           |     |
| その他の施設整備等による収入           | 0            | 0            | 0           |     |
| 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            | 0            | 0            | 0           |     |
| 固定資産取得支出                 | 400,000      | 0            | 400,000     |     |
| 器具及び備品取得支出               | 400,000      | 0            | 400,000     |     |
| 固定資産除却・廃棄支出              | 0            | 0            | 0           |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出        | 0            | 0            | 0           |     |
| その他の施設整備等による支出           | 0            | 0            | 0           |     |
| 施設整備等支出計 (5)             | 400,000      | 0            | 400,000     |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5)      | △ 400,000    | 0            | △ 400,000   |     |
| その他の活動による収支              |              |              |             |     |
| 収 入                      |              |              |             |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入       | 0            | 0            | 0           |     |
| 長期運営資金借入金収入              | 0            | 0            | 0           |     |
| 長期貸付金回収収入                | 0            | 0            | 0           |     |
| 積立資産取崩収入                 | 0            | 800,000      | △ 800,000   |     |
| 長期預り金積立資産取崩収入            | 0            | 800,000      | △ 800,000   |     |
| 拠点区分間長期借入金収入             | 0            | 0            | 0           |     |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入           | 0            | 0            | 0           |     |
| 拠点区分間繰入金収入               | 0            | 0            | 0           |     |
| その他の活動による収入              | 0            | 2,000,000    | △ 2,000,000 |     |
| その他の活動による収入              | 0            | 2,000,000    | △ 2,000,000 |     |
| その他の活動収入計 (7)            | 0            | 2,800,000    | △ 2,800,000 |     |
| 支 出                      |              |              |             |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出          | 0            | 0            | 0           |     |
| 長期貸付金支出                  | 0            | 0            | 0           |     |
| 積立資産支出                   | 0            | 2,000,000    | △ 2,000,000 |     |
| 長期預り金積立資産支出              | 0            | 2,000,000    | △ 2,000,000 |     |
| 拠点区分間長期貸付金支出             | 0            | 0            | 0           |     |
| 事業区分間長期借入金返済支出           | 0            | 0            | 0           |     |
| 拠点区分間長期借入金返済支出           | 0            | 0            | 0           |     |
| 拠点区分間繰入金支出               | 0            | 0            | 0           |     |
| その他の活動による支出              | 0            | 800,000      | △ 800,000   |     |
| 入居保証金返還支出                | 0            | 800,000      | △ 800,000   |     |
| その他の活動支出計 (8)            | 0            | 2,800,000    | △ 2,800,000 |     |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)     | 0            | 0            | 0           |     |
| 予備費支出 (10)               | 0            | —            | 0           |     |
| 当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10) | 80,000       | △ 2,387,774  | 2,467,774   |     |
| 前期末支払資金残高 (12)           | △ 21,525,060 | △ 21,525,060 | 0           |     |
| 当期末支払資金残高 (11+12)        | △ 21,445,060 | △ 23,912,834 | 2,467,774   |     |

# グループホーム やまぼうし 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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             | 53,785,838 | 52,499,013 | 1,286,825     |
| 地域密着型介護料収益           | 35,650,022 | 35,097,176 | 552,846       |
| (介護報酬収益)             | 31,679,145 | 30,934,162 | 744,983       |
| 介護報酬収益               | 31,679,145 | 30,934,162 | 744,983       |
| 介護予防報酬収益             | 0          | 0          | 0             |
| (利用者負担金収益)           | 3,970,877  | 4,163,014  | △ 192,137     |
| 介護負担金収益 (公費)         | 0          | 0          | 0             |
| 介護負担金収益 (一般)         | 3,970,877  | 4,163,014  | △ 192,137     |
| 介護予防負担金収益 (公費)       | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防負担金収益 (一般)       | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益    | 0          | 0          | 0             |
| 事業費収益                | 0          | 0          | 0             |
| 事業負担金収益 (公費)         | 0          | 0          | 0             |
| 事業負担金収益 (一般)         | 0          | 0          | 0             |
| 利用者等利用料収益            | 17,322,600 | 17,145,837 | 176,763       |
| 地域密着型介護サービス利用料収益     | 2,218,400  | 2,221,637  | △ 3,237       |
| 食費収益 (公費)            | 0          | 0          | 0             |
| 食費収益 (一般)            | 4,868,800  | 4,790,600  | 78,200        |
| 食費収益 (特定)            | 0          | 0          | 0             |
| 居住費収益 (公費)           | 0          | 0          | 0             |
| 居住費収益 (一般)           | 10,235,400 | 10,133,600 | 101,800       |
| 居住費収益 (特定)           | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防・日常生活介護総合事業利用料収益 | 0          | 0          | 0             |
| その他の利用料収益            | 0          | 0          | 0             |
| その他の事業収益             | 813,216    | 256,000    | 557,216       |
| 補助金事業収益              | 813,216    | 256,000    | 557,216       |
| 市町村特別事業収益            | 0          | 0          | 0             |
| 受託事業収益               | 0          | 0          | 0             |
| その他の事業収益             | 0          | 0          | 0             |
| (保険等査定減)             | 0          | 0          | 0             |
| 老人福祉事業収益             | 0          | 0          | 0             |
| 運営事業収益               | 0          | 0          | 0             |
| 経常経費寄附金収益            | 0          | 0          | 0             |
| その他の収益               | 0          | 0          | 0             |
| その他の収益               | 0          | 0          | 0             |
| サービス活動収益計(1)         | 53,785,838 | 52,499,013 | 1,286,825     |
| 費 用                  |            |            |               |
| 人件費                  | 38,821,255 | 37,270,027 | 1,551,228     |
| 役員報酬                 | 0          | 0          | 0             |
| 役員退職慰労金              | 0          | 0          | 0             |
| 職員給料                 | 12,725,345 | 10,670,196 | 2,055,149     |
| 職員賞与                 | 572,500    | 407,150    | 165,350       |
| 賞与引当金繰入              | 1,909,000  | 1,887,000  | 22,000        |
| 非常勤職員給与              | 18,927,805 | 20,077,733 | △ 1,149,928   |
| 派遣職員費                | 0          | 0          | 0             |
| 退職給付費用               | 311,500    | 178,000    | 133,500       |
| 法定福利費                | 4,375,105  | 4,049,948  | 325,157       |
| 事業費                  | 9,798,875  | 9,645,996  | 152,879       |
| 給食費                  | 4,974,359  | 4,712,799  | 261,560       |
| 介護用品費                | 83,850     | 44,969     | 38,881        |
| 医薬品費                 | 4,643      | 1,252      | 3,391         |
| 診療・療養等材料費            | 0          | 0          | 0             |
| 保健衛生費                | 1,312,367  | 1,229,263  | 83,104        |
| 医療費                  | 0          | 0          | 0             |
| 被服費                  | 0          | 0          | 0             |
| 教養娯楽費                | 204,076    | 563,776    | △ 359,700     |
| 日用品費                 | 611,916    | 517,688    | 94,228        |
| 保育材料費                | 0          | 0          | 0             |
| 本人支給金                | 0          | 0          | 0             |
| 水道光熱費                | 2,083,284  | 2,103,107  | △ 19,823      |
| 燃料費                  | 0          | 0          | 0             |
| 消耗器具備品費              | 241,771    | 112,144    | 129,627       |
| 保険料                  | 141,807    | 177,449    | △ 35,642      |
| 賃借料                  | 77,814     | 77,086     | 728           |
| 教育指導費                | 0          | 0          | 0             |

# グループホーム やまぼうし 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

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目     |                     | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A)-(B) |
|-------------|---------------------|-------------|-------------|-------------|
|             | 就職支度費               | 0           | 0           | 0           |
|             | 葬祭費                 | 0           | 0           | 0           |
|             | 車両費                 | 62,988      | 106,463     | △ 43,475    |
|             | 雑費                  | 0           | 0           | 0           |
|             | 事務費                 | 7,598,736   | 8,378,278   | △ 779,542   |
|             | 福利厚生費               | 207,852     | 153,392     | 54,460      |
|             | 職員被服費               | 108,037     | 97,000      | 11,037      |
|             | 旅費交通費               | 4,040       | 5,420       | △ 1,380     |
|             | 研修研究費               | 32,474      | 66,064      | △ 33,590    |
|             | 事務消耗品費              | 123,573     | 65,792      | 57,781      |
|             | 印刷製本費               | 0           | 24,118      | △ 24,118    |
|             | 水道光熱費               | 0           | 0           | 0           |
|             | 燃料費                 | 0           | 0           | 0           |
|             | 修繕費                 | 215,640     | 488,506     | △ 272,866   |
|             | 通信運搬費               | 339,396     | 300,011     | 39,385      |
|             | 会議費                 | 0           | 51,895      | △ 51,895    |
|             | 広報費                 | 33,440      | 0           | 33,440      |
|             | 業務委託費               | 380,000     | 632,100     | △ 252,100   |
|             | 手数料                 | 81,402      | 84,912      | △ 3,510     |
|             | 保険料                 | 0           | 0           | 0           |
|             | 賃借料                 | 0           | 0           | 0           |
|             | 土地・建物賃借料            | 5,513,880   | 5,510,772   | 3,108       |
|             | 租税公課                | 0           | 8,800       | △ 8,800     |
|             | 保守料                 | 549,002     | 864,496     | △ 315,494   |
|             | 渉外費                 | 5,000       | 17,000      | △ 12,000    |
|             | 諸会費                 | 5,000       | 8,000       | △ 3,000     |
|             | 雑費                  | 0           | 0           | 0           |
|             | 利用者負担軽減額            | 0           | 0           | 0           |
|             | 減価償却費               | 1,274,258   | 1,772,240   | △ 497,982   |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額      | △ 1,065,494 | △ 518,491   | △ 547,003   |
|             | 徴収不能額               | 0           | 0           | 0           |
|             | 徴収不能引当金繰入           | 0           | 0           | 0           |
|             | その他の費用              | 0           | 0           | 0           |
|             | その他の費用              | 0           | 0           | 0           |
|             | サービス活動費用計 (2)       | 56,427,630  | 56,548,050  | △ 120,420   |
|             | サービス活動増減差額 (3=1-2)  | △ 2,641,792 | △ 4,049,037 | 1,407,245   |
| サービス活動外増減の部 |                     |             |             |             |
|             | 収 益                 |             |             |             |
|             | 借入金利息補助金収益          | 0           | 0           | 0           |
|             | 受取利息配当金収益           | 0           | 0           | 0           |
|             | その他のサービス活動外収益       | 501,920     | 534,650     | △ 32,730    |
|             | 受入研修費収益             | 0           | 24,000      | △ 24,000    |
|             | 利用者等外給食収益           | 501,920     | 499,650     | 2,270       |
|             | 為替差益                | 0           | 0           | 0           |
|             | 雑収益                 | 0           | 11,000      | △ 11,000    |
|             | サービス活動外収益計 (4)      | 501,920     | 534,650     | △ 32,730    |
|             | 費 用                 |             |             |             |
|             | 支払利息                | 0           | 0           | 0           |
|             | その他のサービス活動外費用       | 501,920     | 511,530     | △ 9,610     |
|             | 利用者等外給食費            | 501,920     | 511,530     | △ 9,610     |
|             | 為替差損                | 0           | 0           | 0           |
|             | 雑損失                 | 0           | 0           | 0           |
|             | サービス活動外費用計 (5)      | 501,920     | 511,530     | △ 9,610     |
|             | サービス活動外増減差額 (6=4-5) | 0           | 23,120      | △ 23,120    |
|             | 経常増減差額 (7=3+6)      | △ 2,641,792 | △ 4,025,917 | 1,384,125   |
| 特別増減の部      |                     |             |             |             |
|             | 収 益                 |             |             |             |
|             | 施設整備等補助金収益          | 0           | 299,000     | △ 299,000   |
|             | 施設整備等補助金収益          | 0           | 299,000     | △ 299,000   |
|             | 設備資金借入金元金償還補助金収益    | 0           | 0           | 0           |
|             | 施設整備等寄附金収益          | 0           | 0           | 0           |
|             | 施設整備等寄附金収益          | 0           | 0           | 0           |
|             | 設備資金借入金元金償還寄附金収益    | 0           | 0           | 0           |
|             | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益  | 0           | 0           | 0           |
|             | 固定資産受贈額             | 0           | 0           | 0           |
|             | 車両運搬具受贈額            | 0           | 0           | 0           |
|             | 器具及び備品受贈額           | 0           | 0           | 0           |

# グループホーム やまぼうし 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

3頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                     |  | 当年度決算 (A)    | 前年度決算 (B)    | 増 減 (A) - (B) |
|-----------------------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 固定資産売却益                     |  | 0            | 0            | 0             |
| 車両運搬具売却益                    |  | 0            | 0            | 0             |
| 器具及び備品売却益                   |  | 0            | 0            | 0             |
| 〇〇売却益                       |  | 0            | 0            | 0             |
| 拠点区分間繰入金収益                  |  | 0            | 0            | 0             |
| 拠点区分間固定資産移管収益               |  | 0            | 0            | 0             |
| その他の特別収益                    |  | 0            | 0            | 0             |
| 徴収不能引当金戻入益                  |  | 0            | 0            | 0             |
| 特別収益計 (8)                   |  | 0            | 299,000      | △ 299,000     |
| 費 用                         |  |              |              |               |
| 基本金組入額                      |  | 0            | 0            | 0             |
| 資産評価損                       |  | 0            | 0            | 0             |
| 固定資産売却損・処分損                 |  | 0            | 1            | △ 1           |
| 建物売却損・処分損                   |  | 0            | 0            | 0             |
| 車両運搬具売却損・処分損                |  | 0            | 0            | 0             |
| 器具及び備品売却損・処分損               |  | 0            | 1            | △ 1           |
| その他の固定資産売却損・処分損             |  | 0            | 0            | 0             |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)        |  | 0            | 1            | 1             |
| 国庫補助金等特別積立金積立額              |  | 699,000      | 299,000      | 400,000       |
| 災害損失                        |  | 0            | 0            | 0             |
| 拠点区分間繰入金費用                  |  | 0            | 0            | 0             |
| 拠点区分間固定資産移管費用               |  | 0            | 0            | 0             |
| その他の特別損失                    |  | 0            | 0            | 0             |
| 特別費用計 (9)                   |  | 699,000      | 299,000      | 400,000       |
| 特別増減差額 (10=8-9)             |  | △ 699,000    | 0            | △ 699,000     |
| 当期活動増減差額 (11=7+10)          |  | △ 3,340,792  | △ 4,025,917  | 685,125       |
| 繰越活動増減差額の部                  |  |              |              |               |
| 前期繰越活動増減差額 (12)             |  | △ 16,658,819 | △ 12,632,902 | △ 4,025,917   |
| 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)      |  | △ 19,999,611 | △ 16,658,819 | △ 3,340,792   |
| 基本金取崩額 (14)                 |  | 0            | 0            | 0             |
| その他の積立金取崩額 (15)             |  | 0            | 0            | 0             |
| 修繕積立金取崩額                    |  | 0            | 0            | 0             |
| その他の積立金積立額 (16)             |  | 0            | 0            | 0             |
| 修繕積立金積立額                    |  | 0            | 0            | 0             |
| 次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16) |  | △ 19,999,611 | △ 16,658,819 | △ 3,340,792   |

# グループホーム やまぼうし 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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      | 9,294,395  | 8,951,857  | 342,538   | 流動負債                | 35,092,975    | 32,340,663    | 2,752,312   |
| 現金預金      | 2,129,406  | 1,674,464  | 454,942   | 事業未払金               | 91,960        | 106,427       | △ 14,467    |
| 事業未収金     | 7,053,416  | 7,211,602  | △ 158,186 | その他の未払金             | 0             | 0             | 0           |
| 未収金       | 0          | 0          | 0         | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金 | 0             | 0             | 0           |
| 未収補助金     | 0          | 0          | 0         | 1年以内返済予定<br>リース債務   | 0             | 0             | 0           |
| 未収収益      | 0          | 0          | 0         | 未払費用                | 0             | 695,330       | △ 695,330   |
| 立替金       | 0          | 0          | 0         | 預り金                 | 0             | 0             | 0           |
| 前払金       | 0          | 0          | 0         | 職員預り金               | 0             | 0             | 0           |
| 前払費用      | 111,573    | 65,791     | 45,782    | 前受金                 | 0             | 0             | 0           |
| 拠点区分間貸付金  | 0          | 0          | 0         | 前受収益                | 0             | 0             | 0           |
| 仮払金       | 0          | 0          | 0         | 拠点区分間借入金            | 33,092,015    | 29,651,906    | 3,440,109   |
| その他の流動資産  | 0          | 0          | 0         | 仮受金                 | 0             | 0             | 0           |
| 徴収不能引当金   | 0          | 0          | 0         | 賞与引当金               | 1,909,000     | 1,887,000     | 22,000      |
|           |            |            |           | その他の流動負債            | 0             | 0             | 0           |
| 固定資産      | 11,717,552 | 11,815,064 | △ 97,512  | 固定負債                | 4,000,000     | 2,800,000     | 1,200,000   |
| 基本財産      | 0          | 0          | 0         | 設備資金借入金             | 0             | 0             | 0           |
| 土 地       | 0          | 0          | 0         | リース債務               | 0             | 0             | 0           |
| 建 物       | 0          | 0          | 0         | 長期預り金               | 4,000,000     | 2,800,000     | 1,200,000   |
|           |            |            |           | その他の固定負債            | 0             | 0             | 0           |
| その他の固定資産  | 11,717,552 | 11,815,064 | △ 97,512  | 負債の部合計              | 39,092,975    | 35,140,663    | 3,952,312   |
| 土地        | 0          | 0          | 0         | 純 資 産 の 部           |               |               |             |
| 建物        | 3,391,811  | 4,081,673  | △ 689,862 | 基本金                 | 0             | 0             | 0           |
| 構築物       | 0          | 0          | 0         | 国庫補助金等特別積立金         | 1,918,583     | 2,285,077     | △ 366,494   |
| 車両運搬具     | 0          | 0          | 0         | その他の積立金             | 0             | 0             | 0           |
| 器具及び備品    | 1,532,269  | 2,064,945  | △ 532,676 | 次期繰越活動増減差額          | △ 19,999,611  | △ 16,658,819  | △ 3,340,792 |
| 建設仮勘定     | 0          | 0          | 0         | (うち当期活動増減差額)        | (△ 3,340,792) | (△ 4,025,917) | ( 685,125)  |
| 有形リース資産   | 0          | 0          | 0         |                     |               |               |             |
| 権利        | 0          | 0          | 0         |                     |               |               |             |
| ソフトウェア    | 198,260    | 249,980    | △ 51,720  |                     |               |               |             |
| 無形リース資産   | 0          | 0          | 0         |                     |               |               |             |
| 長期預り金積立資産 | 4,000,000  | 2,800,000  | 1,200,000 |                     |               |               |             |
| 差入保証金     | 2,538,000  | 2,538,000  | 0         |                     |               |               |             |
| 長期前払費用    | 57,212     | 80,466     | △ 23,254  |                     |               |               |             |
| その他の固定資産  | 0          | 0          | 0         |                     |               |               |             |
|           |            |            |           | 純資産の部合計             | △ 18,081,028  | △ 14,373,742  | △ 3,707,286 |
| 資産の部合計    | 21,011,947 | 20,766,921 | 245,026   | 負債及び純資産の部合計         | 21,011,947    | 20,766,921    | 245,026     |

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

1頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会  
拠点区分名 : グループホーム やまぼうし

## 1.重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

#### ②リース資産

当拠点区分において、ファイナンシャル・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

### (2) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### (3) 退職給付引当金の計上基準

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度において毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

### (4) 消費税の取扱い

当拠点区分は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2.重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3.採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、「福祉医療機構」が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

（注）就業規則第2条に規定する職員

## 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である。

(1) グループホームやまぼうし拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)

ア. 認知症対応型共同生活介護 グループホームやまぼうしサービス区分

イ. 認知症対応型通所介護 グループホームやまぼうしサービス区分

(3) 拠点区分資

金収支明細書（別紙3⑩）の作成は省略している。

## 5.基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6.基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7.担保に供している資産

該当する事項はない。

## 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

(単位：円)

|          | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高     |
|----------|------------|------------|-----------|
| 建物（基本財産） | 0          | 0          | 0         |
| 建物       | 47,901,338 | 44,509,527 | 3,391,811 |
| 構築物      | 0          | 0          | 0         |
| 機械及び装置   | 0          | 0          | 0         |
| 車両運搬具    | 0          | 0          | 0         |

(単位：円)

|         | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高     |
|---------|------------|------------|-----------|
| 器具及び備品  | 6,404,192  | 4,871,923  | 1,532,269 |
| 有形リース資産 | 0          | 0          | 0         |
| 合 計     | 54,305,530 | 49,381,450 | 4,924,080 |

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

令和 2 年 度

社会福祉事業区分

拠点区分計算書類

社会福祉法人 大三島育徳会

喜多見だんちデイ

# 喜多見だんちデイ 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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           | 16,360,000  | 16,056,205  | △ 696,205  |     |
| 居宅介護料収入            | 14,240,829  | 14,558,806  | △ 317,977  |     |
| (介護報酬収入)           | 12,776,095  | 12,981,804  | △ 205,709  |     |
| 介護報酬収入             | 12,776,095  | 12,981,804  | △ 205,709  |     |
| (利用者負担金収入)         | 1,464,734   | 1,577,002   | △ 112,268  |     |
| 介護負担金収入 (公費)       | 61,277      | 265,424     | △ 204,147  |     |
| 介護負担金収入 (一般)       | 1,403,457   | 1,311,578   | 91,879     |     |
| 利用者等利用料収入          | 1,119,171   | 1,113,399   | 5,772      |     |
| 居宅介護サービス利用料収入      | 11,213      | 4,599       | 6,614      |     |
| 食費収入 (一般)          | 1,107,958   | 1,108,800   | △ 842      |     |
| その他の事業収入           | 0           | 384,000     | △ 384,000  |     |
| 補助金事業収入            | 0           | 384,000     | △ 384,000  |     |
| 老人福祉事業収入           | 0           | 0           | 0          |     |
| 借入金利息補助金収入         | 0           | 0           | 0          |     |
| 経常経費寄附金収入          | 0           | 0           | 0          |     |
| 受取利息配当金収入          | 0           | 0           | 0          |     |
| その他の収入             | 180,000     | 179,280     | 720        |     |
| 利用者等外給食収入          | 0           | 179,280     | △ 179,280  |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額   | 0           | 0           | 0          |     |
| 事業活動収入計 (1)        | 15,540,000  | 16,235,485  | △ 695,485  |     |
| 支 出                |             |             |            |     |
| 人件費支出              | 12,400,000  | 12,665,379  | △ 265,379  |     |
| 職員給料支出             | 7,579,465   | 6,825,539   | 753,926    |     |
| 職員賞与支出             | 696,003     | 1,346,000   | △ 649,997  |     |
| 非常勤職員給与支出          | 2,282,987   | 2,538,201   | △ 255,214  |     |
| 退職給付支出             | 270,000     | 267,000     | 3,000      |     |
| 法定福利費支出            | 1,571,545   | 1,688,639   | △ 117,094  |     |
| 事業費支出              | 1,970,000   | 1,982,498   | △ 12,498   |     |
| 給食費支出              | 780,000     | 811,037     | △ 31,037   |     |
| 介護用品費支出            | 30,000      | 30,204      | △ 204      |     |
| 保健衛生費支出            | 140,000     | 161,947     | △ 21,947   |     |
| 教養娯楽費支出            | 20,000      | 15,883      | 4,117      |     |
| 日用品費支出             | 70,000      | 57,824      | 12,376     |     |
| 水道光熱費支出            | 450,000     | 455,294     | △ 5,294    |     |
| 消耗器具備品費支出          | 140,000     | 137,032     | 2,968      |     |
| 保険料支出              | 100,000     | 93,061      | 6,939      |     |
| 賃借料支出              | 60,000      | 59,708      | 292        |     |
| 車輛費支出              | 180,000     | 160,708     | 19,292     |     |
| 事務費支出              | 2,980,000   | 2,791,738   | 188,262    |     |
| 福利厚生費支出            | 39,907      | 69,277      | △ 29,370   |     |
| 職員被服費支出            | 20,093      | 0           | 20,093     |     |
| 旅費交通費支出            | 10,000      | 500         | 9,500      |     |
| 研修研究費支出            | 0           | 0           | 0          |     |
| 事務消耗品費支出           | 30,000      | 35,852      | △ 5,852    |     |
| 印刷製本費支出            | 10,000      | 0           | 10,000     |     |
| 修繕費支出              | 0           | 0           | 0          |     |
| 通信運搬費支出            | 200,000     | 185,673     | 14,327     |     |
| 業務委託費支出            | 320,000     | 251,040     | 68,960     |     |
| 手数料支出              | 30,000      | 30,477      | △ 477      |     |
| 土地・建物賃借料支出         | 1,740,000   | 1,740,000   | 0          |     |
| 租税公課支出             | 10,000      | 7,200       | 2,800      |     |
| 保守料支出              | 350,000     | 443,628     | △ 93,628   |     |
| 渉外費支出              | 10,000      | 2,091       | 7,909      |     |
| 諸会費支出              | 30,000      | 26,000      | 4,000      |     |
| 雑支出                | 180,000     | 0           | 180,000    |     |
| 利用者負担軽減額           | 0           | 0           | 0          |     |
| 支払利息支出             | 0           | 0           | 0          |     |
| その他の支出             | 0           | 179,280     | △ 179,280  |     |
| 利用者等外給食費支出         | 0           | 179,280     | △ 179,280  |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額   | 0           | 0           | 0          |     |
| 資産評価損              | 0           | 0           | 0          |     |
| 事業活動支出計 (2)        | 17,350,000  | 17,618,895  | △ 268,895  |     |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2) | △ 1,810,000 | △ 1,383,410 | △ 426,590  |     |
| 施設整備等による収支         |             |             |            |     |
| 収 入                |             |             |            |     |

# 喜多見だんちデイ 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                  | 予 算 (A)      | 決 算 (B)      | 差異 (A)-(B) | 備 考 |
|--------------------------|--------------|--------------|------------|-----|
| 施設整備等補助金収入               | 0            | 231,000      | △ 231,000  |     |
| 施設整備等補助金収入               | 0            | 231,000      | △ 231,000  |     |
| 施設整備等寄附金収入               | 0            | 0            | 0          |     |
| 設備資金借入金収入                | 0            | 0            | 0          |     |
| 固定資産売却収入                 | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の施設整備等による収入           | 0            | 0            | 0          |     |
| 施設整備等収入計 (4)             | 0            | 231,000      | △ 231,000  |     |
| 支 出                      |              |              |            |     |
| 設備資金借入金元金償還支出            | 0            | 0            | 0          |     |
| 固定資産取得支出                 | 0            | 489,280      | △ 489,280  |     |
| 器具及び備品取得支出               | 0            | 489,280      | △ 489,280  |     |
| 固定資産除却・廃棄支出              | 0            | 0            | 0          |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出        | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の施設整備等による支出           | 0            | 0            | 0          |     |
| 施設整備等支出計 (5)             | 0            | 489,280      | △ 489,280  |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5)      | 0            | △ 258,280    | 258,280    |     |
| その他の活動による収支              |              |              |            |     |
| 収 入                      |              |              |            |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入       | 0            | 0            | 0          |     |
| 長期運営資金借入金収入              | 0            | 0            | 0          |     |
| 長期貸付金回収収入                | 0            | 0            | 0          |     |
| 積立資産取崩収入                 | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間長期借入金収入             | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入           | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間繰入金収入               | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の活動による収入              | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の活動収入計 (7)            | 0            | 0            | 0          |     |
| 支 出                      |              |              |            |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出          | 0            | 0            | 0          |     |
| 長期貸付金支出                  | 0            | 0            | 0          |     |
| 積立資産支出                   | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間長期貸付金支出             | 0            | 0            | 0          |     |
| 事業区分間長期借入金返済支出           | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間長期借入金返済支出           | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間繰入金支出               | 10,000,000   | 10,000,000   | 0          |     |
| その他の活動による支出              | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の活動支出計 (8)            | 10,000,000   | 10,000,000   | 0          |     |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)     | △ 10,000,000 | △ 10,000,000 | 0          |     |
| 予備費支出 (10)               | 0            | —            | 0          |     |
| 当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10) | △ 11,810,000 | △ 11,641,690 | △ 168,310  |     |
| 前期末支払資金残高 (12)           | 15,994,177   | 15,994,177   | 0          |     |
| 当期末支払資金残高 (11+12)        | 4,184,177    | 4,352,487    | △ 168,310  |     |

## 喜多見だんちデイ 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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             | 16,056,205 | 21,231,163 | △ 5,174,958   |
| 居宅介護料収益              | 14,558,806 | 19,684,204 | △ 5,125,398   |
| (介護報酬収益)             | 12,981,804 | 17,659,594 | △ 4,677,790   |
| 介護報酬収益               | 12,981,804 | 17,659,594 | △ 4,677,790   |
| 介護予防報酬収益             | 0          | 0          | 0             |
| (利用者負担金収益)           | 1,577,002  | 2,024,610  | △ 447,608     |
| 介護負担金収益 (公費)         | 265,424    | 84,699     | 180,725       |
| 介護負担金収益 (一般)         | 1,311,578  | 1,939,911  | △ 628,333     |
| 介護予防負担金収益 (公費)       | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防負担金収益 (一般)       | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益    | 0          | 0          | 0             |
| 事業費収益                | 0          | 0          | 0             |
| 事業負担金収益 (公費)         | 0          | 0          | 0             |
| 事業負担金収益 (一般)         | 0          | 0          | 0             |
| 利用者等利用料収益            | 1,113,399  | 1,546,959  | △ 433,560     |
| 居宅介護サービス利用料収益        | 4,599      | 15,500     | △ 10,901      |
| 食費収益 (公費)            | 0          | 0          | 0             |
| 食費収益 (一般)            | 1,108,800  | 1,531,459  | △ 422,659     |
| 食費収益 (特定)            | 0          | 0          | 0             |
| 居住費収益 (公費)           | 0          | 0          | 0             |
| 居住費収益 (一般)           | 0          | 0          | 0             |
| 居住費収益 (特定)           | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防・日常生活介護総合事業利用料収益 | 0          | 0          | 0             |
| その他の利用料収益            | 0          | 0          | 0             |
| その他の事業収益             | 384,000    | 0          | 384,000       |
| 補助金事業収益              | 384,000    | 0          | 384,000       |
| 市町村特別事業収益            | 0          | 0          | 0             |
| 受託事業収益               | 0          | 0          | 0             |
| その他の事業収益             | 0          | 0          | 0             |
| (保険等査定減)             | 0          | 0          | 0             |
| 老人福祉事業収益             | 0          | 0          | 0             |
| 運営事業収益               | 0          | 0          | 0             |
| 経常経費寄附金収益            | 0          | 0          | 0             |
| その他の収益               | 0          | 0          | 0             |
| その他の収益               | 0          | 0          | 0             |
| サービス活動収益計 (1)        | 16,056,205 | 21,231,163 | △ 5,174,958   |
| 費 用                  |            |            |               |
| 人件費                  | 12,259,379 | 13,782,430 | △ 1,523,051   |
| 役員報酬                 | 0          | 0          | 0             |
| 役員退職慰労金              | 0          | 0          | 0             |
| 職員給料                 | 6,825,539  | 7,477,672  | △ 652,133     |
| 職員賞与                 | 338,000    | 769,300    | △ 431,300     |
| 賞与引当金繰入              | 602,000    | 1,008,000  | △ 406,000     |
| 非常勤職員給与              | 2,538,201  | 2,523,411  | 14,790        |
| 派遣職員費                | 0          | 0          | 0             |
| 退職給付費用               | 267,000    | 267,000    | 0             |
| 法定福利費                | 1,688,639  | 1,737,047  | △ 48,408      |
| 事業費                  | 1,989,346  | 2,254,065  | △ 264,719     |
| 給食費                  | 811,037    | 959,908    | △ 148,871     |
| 介護用品費                | 30,204     | 0          | 30,204        |
| 医薬品費                 | 0          | 0          | 0             |
| 診療・療養等材料費            | 0          | 0          | 0             |
| 保健衛生費                | 161,947    | 122,100    | 39,847        |
| 医療費                  | 0          | 0          | 0             |
| 被服費                  | 0          | 0          | 0             |
| 教養娯楽費                | 15,883     | 35,953     | △ 20,070      |
| 日用品費                 | 57,624     | 122,237    | △ 64,613      |
| 保育材料費                | 0          | 0          | 0             |
| 本人支給金                | 0          | 0          | 0             |
| 水道光熱費                | 455,294    | 516,986    | △ 61,692      |
| 燃料費                  | 0          | 0          | 0             |
| 消耗器具備品費              | 137,032    | 70,879     | 66,153        |
| 保険料                  | 99,909     | 133,135    | △ 33,226      |
| 賃借料                  | 59,708     | 77,576     | △ 17,868      |
| 教育指導費                | 0          | 0          | 0             |

## 喜多見だんちデイ 事業活動計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目     |                    | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)  | 増 減 (A)-(B) |
|-------------|--------------------|-------------|------------|-------------|
|             | 就職支度費              | 0           | 0          | 0           |
|             | 葬祭費                | 0           | 0          | 0           |
|             | 車輛費                | 160,708     | 215,291    | △ 54,583    |
|             | 雑費                 | 0           | 0          | 0           |
|             | 事務費                | 2,791,738   | 3,291,522  | △ 499,784   |
|             | 福利厚生費              | 69,277      | 79,445     | △ 10,168    |
|             | 職員被服費              | 0           | 40,000     | △ 40,000    |
|             | 旅費交通費              | 500         | 400        | 100         |
|             | 研修研究費              | 0           | 2,800      | △ 2,800     |
|             | 事務消耗品費             | 35,852      | 61,863     | △ 26,011    |
|             | 印刷製本費              | 0           | 0          | 0           |
|             | 水道光熱費              | 0           | 0          | 0           |
|             | 燃料費                | 0           | 0          | 0           |
|             | 修繕費                | 0           | 7,000      | △ 7,000     |
|             | 通信運搬費              | 185,673     | 200,910    | △ 15,237    |
|             | 会議費                | 0           | 0          | 0           |
|             | 広報費                | 0           | 0          | 0           |
|             | 業務委託費              | 251,040     | 291,940    | △ 40,900    |
|             | 手数料                | 30,477      | 37,324     | △ 6,847     |
|             | 保険料                | 0           | 0          | 0           |
|             | 賃借料                | 0           | 0          | 0           |
|             | 土地・建物賃借料           | 1,740,000   | 1,740,000  | 0           |
|             | 租税公課               | 7,200       | 12,200     | △ 5,000     |
|             | 保守料                | 443,628     | 776,635    | △ 333,007   |
|             | 渉外費                | 2,091       | 5,000      | △ 2,909     |
|             | 諸会費                | 26,000      | 36,000     | △ 10,000    |
|             | 雑費                 | 0           | 0          | 0           |
|             | 利用者負担軽減額           | 0           | 0          | 0           |
|             | 減価償却費              | 654,366     | 884,020    | △ 229,654   |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ 391,700   | 0          | △ 391,700   |
|             | 徴収不能額              | 0           | 0          | 0           |
|             | 徴収不能引当金繰入          | 0           | 0          | 0           |
|             | その他の費用             | 0           | 0          | 0           |
|             | その他の費用             | 0           | 0          | 0           |
|             | サービス活動費用計(2)       | 17,303,129  | 20,212,037 | △ 2,908,908 |
|             | サービス活動増減差額(3=1-2)  | △ 1,246,924 | 1,019,126  | △ 2,266,050 |
| サービス活動外増減の部 |                    |             |            |             |
| 収 益         |                    |             |            |             |
|             | 借入金利息補助金収益         | 0           | 0          | 0           |
|             | 受取利息配当金収益          | 0           | 0          | 0           |
|             | その他のサービス活動外収益      | 179,280     | 262,150    | △ 82,870    |
|             | 受入研修費収益            | 0           | 0          | 0           |
|             | 利用者等外給食収益          | 179,280     | 262,150    | △ 82,870    |
|             | 為替差益               | 0           | 0          | 0           |
|             | 雑収益                | 0           | 0          | 0           |
|             | サービス活動外収益計(4)      | 179,280     | 262,150    | △ 82,870    |
| 費 用         |                    |             |            |             |
|             | 支払利息               | 0           | 0          | 0           |
|             | その他のサービス活動外費用      | 179,280     | 272,230    | △ 92,950    |
|             | 利用者等外給食費           | 179,280     | 272,230    | △ 92,950    |
|             | 為替差損               | 0           | 0          | 0           |
|             | 雑損失                | 0           | 0          | 0           |
|             | サービス活動外費用計(5)      | 179,280     | 272,230    | △ 92,950    |
|             | サービス活動外増減差額(6=4-5) | 0           | 10,080     | 10,080      |
|             | 経常増減差額(7=3+6)      | △ 1,246,924 | 1,009,046  | △ 2,255,970 |
| 特別増減の部      |                    |             |            |             |
| 収 益         |                    |             |            |             |
|             | 施設整備等補助金収益         | 231,000     | 0          | 231,000     |
|             | 施設整備等補助金収益         | 231,000     | 0          | 231,000     |
|             | 設備資金借入金元金償還補助金収益   | 0           | 0          | 0           |
|             | 施設整備等寄附金収益         | 0           | 0          | 0           |
|             | 施設整備等寄附金収益         | 0           | 0          | 0           |
|             | 設備資金借入金元金償還寄附金収益   | 0           | 0          | 0           |
|             | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 | 0           | 0          | 0           |
|             | 固定資産受贈額            | 0           | 0          | 0           |
|             | 車両運搬具受贈額           | 0           | 0          | 0           |
|             | 器具及び備品受贈額          | 0           | 0          | 0           |

# 喜多見だんちデイ 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

3頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                     | 当年度決算 (A)    | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A)-(B)  |
|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 固定資産売却益                     | 0            | 0           | 0            |
| 車両運搬具売却益                    | 0            | 0           | 0            |
| 器具及び備品売却益                   | 0            | 0           | 0            |
| 〇〇売却益                       | 0            | 0           | 0            |
| 拠点区分間繰入金収益                  | 0            | 0           | 0            |
| 拠点区分間固定資産移管収益               | 0            | 0           | 0            |
| その他の特別収益                    | 0            | 0           | 0            |
| 徴収不能引当金戻入益                  | 0            | 0           | 0            |
| 特別収益計 (8)                   | 231,000      | 0           | 231,000      |
| 費 用                         |              |             |              |
| 基本金組入額                      | 0            | 0           | 0            |
| 資産評価損                       | 0            | 0           | 0            |
| 固定資産売却損・処分損                 | 0            | 0           | 0            |
| 建物売却損・処分損                   | 0            | 0           | 0            |
| 車両運搬具売却損・処分損                | 0            | 0           | 0            |
| 器具及び備品売却損・処分損               | 0            | 0           | 0            |
| その他の固定資産売却損・処分損             | 0            | 0           | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)        | 0            | 0           | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金積立額              | 615,000      | 0           | 615,000      |
| 災害損失                        | 0            | 0           | 0            |
| 拠点区分間繰入金費用                  | 10,000,000   | 1,600,000   | 8,400,000    |
| 拠点区分間固定資産移管費用               | 0            | 0           | 0            |
| その他の特別損失                    | 0            | 0           | 0            |
| 特別費用計 (9)                   | 10,615,000   | 1,600,000   | 9,015,000    |
| 特別増減差額 (10=8-9)             | △ 10,384,000 | △ 1,600,000 | △ 8,784,000  |
| 当期活動増減差額 (11=7+10)          | △ 11,630,924 | △ 590,954   | △ 11,039,970 |
| 繰越活動増減差額の部                  |              |             |              |
| 前期繰越活動増減差額 (12)             | 19,553,091   | 20,144,045  | △ 590,954    |
| 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)      | 7,922,167    | 19,553,091  | △ 11,630,924 |
| 基本金取崩額 (14)                 | 0            | 0           | 0            |
| その他の積立金取崩額 (15)             | 0            | 0           | 0            |
| 修繕積立金取崩額                    | 0            | 0           | 0            |
| その他の積立金積立額 (16)             | 0            | 0           | 0            |
| 修繕積立金積立額                    | 0            | 0           | 0            |
| 次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16) | 7,922,167    | 19,553,091  | △ 11,630,924 |

**喜多見だんちデイ 貸借対照表**  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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     | 5,913,033  | 17,653,721 | △ 11,740,688 | 流動負債                | 2,157,981      | 2,660,696   | △ 502,715      |
| 現金預金     | 3,668,444  | 3,098,333  | 570,111      | 事業未払金               | 315,711        | 33,015      | 282,696        |
| 事業未収金    | 1,810,523  | 4,307,778  | △ 2,497,255  | その他の未払金             | 0              | 0           | 0              |
| 未収金      | 0          | 0          | 0            | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金 | 0              | 0           | 0              |
| 未収補助金    | 231,000    | 0          | 231,000      | 1年以内返済予定<br>リース債務   | 0              | 0           | 0              |
| 未収収益     | 0          | 0          | 0            | 未払費用                | 0              | 376,789     | △ 376,789      |
| 立替金      | 0          | 0          | 0            | 預り金                 | 0              | 0           | 0              |
| 前払金      | 0          | 0          | 0            | 職員預り金               | 0              | 0           | 0              |
| 前払費用     | 203,066    | 183,395    | 19,671       | 前受金                 | 0              | 0           | 0              |
| 拠点区分間貸付金 | 0          | 10,064,215 | △ 10,064,215 | 前受収益                | 0              | 0           | 0              |
| 仮払金      | 0          | 0          | 0            | 拠点区分間借入金            | 1,240,270      | 1,242,892   | △ 2,622        |
| その他の流動資産 | 0          | 0          | 0            | 仮受金                 | 0              | 0           | 0              |
| 徴収不能引当金  | 0          | 0          | 0            | 賞与引当金               | 602,000        | 1,008,000   | △ 406,000      |
|          |            |            |              | その他の流動負債            | 0              | 0           | 0              |
| 固定資産     | 4,390,416  | 4,560,067  | △ 169,651    | 固定負債                | 0              | 0           | 0              |
| 基本財産     | 0          | 0          | 0            | 設備資金借入金             | 0              | 0           | 0              |
| 土 地      | 0          | 0          | 0            | リース債務               | 0              | 0           | 0              |
| 建 物      | 0          | 0          | 0            | その他の固定負債            | 0              | 0           | 0              |
| その他の固定資産 | 4,390,416  | 4,560,067  | △ 169,651    | 負債の部合計              | 2,157,981      | 2,660,696   | △ 502,715      |
| 土地       | 0          | 0          | 0            | 純 資 産 の 部           |                |             |                |
| 建物       | 3,241,858  | 3,848,706  | △ 606,850    | 基本金                 | 0              | 0           | 0              |
| 構築物      | 0          | 0          | 0            | 国庫補助金等特別積立金         | 223,301        | 1           | 223,300        |
| 車両運搬具    | 2          | 2          | 0            | その他の積立金             | 0              | 0           | 0              |
| 器具及び備品   | 588,558    | 146,794    | 441,764      | 次期繰越活動増減差額          | 7,922,167      | 19,553,091  | △ 11,630,924   |
| 建設仮勘定    | 0          | 0          | 0            | (うち当期活動増減差額)        | (△ 11,630,924) | (△ 590,954) | (△ 11,039,970) |
| 有形リース資産  | 0          | 0          | 0            |                     |                |             |                |
| 権利       | 0          | 0          | 0            |                     |                |             |                |
| ソフトウェア   | 0          | 0          | 0            |                     |                |             |                |
| 無形リース資産  | 0          | 0          | 0            |                     |                |             |                |
| 差入保証金    | 560,000    | 560,000    | 0            |                     |                |             |                |
| 長期前払費用   | 0          | 4,565      | △ 4,565      |                     |                |             |                |
| その他の固定資産 | 0          | 0          | 0            |                     |                |             |                |
|          |            |            |              | 純資産の部合計             | 8,145,468      | 19,553,092  | △ 11,407,624   |
| 資産の部合計   | 10,303,449 | 22,213,788 | △ 11,910,339 | 負債及び純資産の部合計         | 10,303,449     | 22,213,788  | △ 11,910,339   |

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会  
拠点区分名 : 喜多見だんちデイ

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### ③リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

### (2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

### (3) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### (4) 退職給付引当金の計上基準

当法人は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度において毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

### (5) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、「福祉医療機構」が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

（注）就業規則第2条に規定する職員

## 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である。

（1）喜多見だんちデイ拠点区分計算書類（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）当拠点区分におけるサービス区分は1つであるため、拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6. 基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7.担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額       | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|----------|------------|-----------|-----------|
| 建物（基本財産） | 0          | 0         | 0         |
| 建物       | 9,057,498  | 5,815,642 | 3,241,856 |
| 構築物      | 0          | 0         | 0         |
| 機械及び装置   | 0          | 0         | 0         |
| 車輛運搬具    | 1,486,730  | 1,486,728 | 2         |
| 器具及び備品   | 1,184,676  | 596,118   | 588,558   |
| 有形リース資産  | 0          | 0         | 0         |
| 合 計      | 11,728,904 | 7,898,488 | 3,830,416 |

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

### 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。



# 世田谷区立玉川福祉作業所 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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         | 0           | 0           | 0             |     |
| 就労支援事業収入         | 11,000,000  | 11,141,171  | △ 141,171     |     |
| 就労事業収入           | 11,000,000  | 11,141,171  | △ 141,171     |     |
| 障害福祉サービス等事業収入    | 170,550,000 | 171,649,211 | △ 1,099,211   |     |
| 自立支援給付費収入        | 3,500,000   | 4,026,161   | △ 526,161     |     |
| 計画相談支援給付費収入      | 3,500,000   | 4,026,161   | △ 526,161     |     |
| その他の事業収入         | 167,050,000 | 167,623,050 | △ 573,050     |     |
| 補助金事業収入          | 167,050,000 | 577,000     | 166,473,000   |     |
| 受託事業収入           | 0           | 167,046,050 | △ 167,046,050 |     |
| 借入金利息補助金収入       | 0           | 0           | 0             |     |
| 経常経費寄附金収入        | 0           | 0           | 0             |     |
| 受取利息配当金収入        | 0           | 0           | 0             |     |
| その他の収入           | 1,250,000   | 1,474,850   | △ 224,850     |     |
| 受入研修費収入          | 50,000      | 37,200      | 12,800        |     |
| 利用者等外給食収入        | 1,200,000   | 1,420,650   | △ 220,650     |     |
| 雑収入              | 0           | 17,000      | △ 17,000      |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額 | 0           | 0           | 0             |     |
| 事業活動収入計(1)       | 182,800,000 | 184,265,232 | △ 1,465,232   |     |
| 支 出              |             |             |               |     |
| 人件費支出            | 115,400,000 | 116,222,981 | △ 822,981     |     |
| 職員給料支出           | 79,620,000  | 82,513,471  | △ 2,893,471   |     |
| 職員賞与支出           | 15,030,000  | 11,392,980  | 3,637,020     |     |
| 非常勤職員給与支出        | 7,960,000   | 10,938,499  | △ 2,978,499   |     |
| 退職給付支出           | 1,280,000   | 1,246,000   | 34,000        |     |
| 法定福利費支出          | 11,510,000  | 10,132,031  | 1,377,969     |     |
| 事業費支出            | 15,650,000  | 16,642,499  | △ 992,499     |     |
| 給食費支出            | 4,000,000   | 3,647,200   | 352,800       |     |
| 保健衛生費支出          | 500,000     | 412,817     | 87,183        |     |
| 被服費支出            | 100,000     | 29,788      | 70,212        |     |
| 教養娯楽費支出          | 1,000,000   | 868,654     | 131,346       |     |
| 本人支給金支出          | 3,500,000   | 3,288,494   | 211,506       |     |
| 水道光熱費支出          | 4,530,000   | 4,656,331   | △ 126,331     |     |
| 消耗器具備品費支出        | 1,500,000   | 3,166,455   | △ 1,666,455   |     |
| 保険料支出            | 0           | 3,100       | △ 3,100       |     |
| 賃借料支出            | 20,000      | 66,000      | △ 46,000      |     |
| 教育指導費支出          | 0           | 0           | 0             |     |
| 車輛費支出            | 500,000     | 497,660     | 2,340         |     |
| 雑支出              | 0           | 6,000       | △ 6,000       |     |
| 事務費支出            | 31,670,000  | 30,741,348  | 928,652       |     |
| 福利厚生費支出          | 400,000     | 401,539     | △ 1,539       |     |
| 職員被服費支出          | 220,000     | 178,000     | 42,000        |     |
| 旅費交通費支出          | 200,000     | 173,861     | 26,139        |     |
| 研修研究費支出          | 150,000     | 108,274     | 41,726        |     |
| 事務消耗品費支出         | 880,000     | 855,949     | 24,051        |     |
| 印刷製本費支出          | 20,000      | 12,693      | 7,307         |     |
| 修繕費支出            | 100,000     | 355,810     | △ 255,810     |     |
| 通信運搬費支出          | 1,340,000   | 1,299,156   | 40,844        |     |
| 会議費支出            | 300,000     | 254,836     | 45,164        |     |
| 広報費支出            | 150,000     | 244,248     | △ 94,248      |     |
| 業務委託費支出          | 20,190,000  | 23,078,605  | △ 2,888,605   |     |
| 手数料支出            | 1,400,000   | 1,658,308   | △ 258,308     |     |
| 保険料支出            | 750,000     | 568,918     | 181,082       |     |
| 賃借料支出            | 400,000     | 403,052     | △ 3,052       |     |
| 租税公課支出           | 20,000      | 35,700      | △ 15,700      |     |
| 保守料支出            | 1,300,000   | 992,839     | 307,161       |     |
| 渉外費支出            | 0           | 2,160       | △ 2,160       |     |
| 諸会費支出            | 0           | 117,400     | △ 117,400     |     |
| 雑支出              | 3,850,000   | 0           | 3,850,000     |     |
| 就労支援事業支出         | 11,000,000  | 11,411,152  | △ 411,152     |     |
| 就労支援事業販売原価支出     | 11,000,000  | 11,411,152  | △ 411,152     |     |
| 就労支援事業支出         | 0           | 11,411,152  | △ 11,411,152  |     |
| 就労支援事業仕入支出       | 11,000,000  | 0           | 11,000,000    |     |
| 利用者負担軽減額         | 0           | 0           | 0             |     |
| 支払利息支出           | 0           | 0           | 0             |     |
| その他の支出           | 1,200,000   | 1,389,050   | △ 189,050     |     |

# 世田谷区立玉川福祉作業所 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

2 頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                  | 予 算 (A)     | 決 算 (B)     | 差異 (A)-(B)  | 備 考 |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 利用者等外給食費支出               | 1,200,000   | 1,389,050   | △ 189,050   |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額         | 0           | 0           | 0           |     |
| 資産評価損                    | 0           | 0           | 0           |     |
| 事業活動支出計 (2)              | 174,920,000 | 176,407,030 | △ 1,487,030 |     |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)       | 7,880,000   | 7,858,202   | 21,798      |     |
| 施設整備等による収支               |             |             |             |     |
| 収 入                      |             |             |             |     |
| 施設整備等補助金収入               | 0           | 0           | 0           |     |
| 施設整備等寄附金収入               | 0           | 0           | 0           |     |
| 設備資金借入金収入                | 0           | 0           | 0           |     |
| 固定資産売却収入                 | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の施設整備等による収入           | 0           | 0           | 0           |     |
| 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            | 0           | 0           | 0           |     |
| 固定資産取得支出                 | 3,000,000   | 0           | 3,000,000   |     |
| 器具及び備品取得支出               | 3,000,000   | 0           | 3,000,000   |     |
| 固定資産除却・廃棄支出              | 0           | 0           | 0           |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出        | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の施設整備等による支出           | 0           | 0           | 0           |     |
| 施設整備等支出計 (5)             | 3,000,000   | 0           | 3,000,000   |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5)      | △ 3,000,000 | 0           | △ 3,000,000 |     |
| その他の活動による収支              |             |             |             |     |
| 収 入                      |             |             |             |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入       | 0           | 0           | 0           |     |
| 長期運営資金借入金収入              | 0           | 0           | 0           |     |
| 長期貸付金回収収入                | 0           | 0           | 0           |     |
| 積立資産取崩収入                 | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間長期借入金収入             | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入           | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間繰入金収入               | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動による収入              | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動収入計 (7)            | 0           | 0           | 0           |     |
| 支 出                      |             |             |             |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出          | 0           | 0           | 0           |     |
| 長期貸付金支出                  | 0           | 0           | 0           |     |
| 積立資産支出                   | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間長期貸付金支出             | 0           | 0           | 0           |     |
| 事業区分間長期借入金返済支出           | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間長期借入金返済支出           | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間繰入金支出               | 9,000,000   | 9,000,000   | 0           |     |
| その他の活動による支出              | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動支出計 (8)            | 9,000,000   | 9,000,000   | 0           |     |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)     | △ 9,000,000 | △ 9,000,000 | 0           |     |
| 予備費支出 (10)               | 0           | —           | 0           |     |
| 当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10) | △ 4,120,000 | △ 1,141,798 | △ 2,978,202 |     |
| 前期末支払資金残高 (12)           | 15,719,612  | 15,719,612  | 0           |     |
| 当期末支払資金残高 (11+12)        | 11,599,612  | 14,577,814  | △ 2,978,202 |     |

# 世田谷区立玉川福祉作業所 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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        | 0           | 0           | 0           |
| 就労支援事業収益        | 11,141,171  | 13,667,141  | △ 2,525,970 |
| 就労支援事業収益        | 11,141,171  | 13,667,141  | △ 2,525,970 |
| 障害福祉サービス等事業収益   | 171,649,211 | 169,911,837 | 1,737,374   |
| 自立支援給付費収益       | 4,026,161   | 3,951,613   | 74,548      |
| 介護給付費収益         | 0           | 0           | 0           |
| 特例介護給付費収益       | 0           | 0           | 0           |
| 訓練等給付費収益        | 0           | 0           | 0           |
| 特例訓練等給付費収益      | 0           | 0           | 0           |
| 地域相談支援給付費収益     | 0           | 0           | 0           |
| 特例地域相談支援給付費収益   | 0           | 0           | 0           |
| 計画相談支援給付費収益     | 4,026,161   | 3,951,613   | 74,548      |
| 特例計画相談支援給付費収益   | 0           | 0           | 0           |
| 障害児施設給付費収益      | 0           | 0           | 0           |
| 障害児通所給付費収益      | 0           | 0           | 0           |
| 特例障害児通所給付費収益    | 0           | 0           | 0           |
| 障害児入所給付収益       | 0           | 0           | 0           |
| 障害児相談支援給付費収益    | 0           | 0           | 0           |
| 特例障害児相談支援給付費収益  | 0           | 0           | 0           |
| 利用者負担金収益        | 0           | 0           | 0           |
| 補足給付費収益         | 0           | 0           | 0           |
| 特定障害者特別給付費収益    | 0           | 0           | 0           |
| 特例特定障害者特別給付費収益  | 0           | 0           | 0           |
| 特定入所障害児食費等給付費収益 | 0           | 0           | 0           |
| 特定費用収益          | 0           | 0           | 0           |
| その他の事業収益        | 167,623,050 | 165,960,224 | 1,662,826   |
| 補助金事業収益         | 577,000     | 56,000      | 521,000     |
| 受託事業収益          | 167,046,050 | 165,904,224 | 1,141,826   |
| その他の事業収益        | 0           | 0           | 0           |
| (保険等査定減)        | 0           | 0           | 0           |
| 経常経費寄附金収益       | 0           | 50,000      | △ 50,000    |
| その他の収益          | 0           | 0           | 0           |
| その他の収益          | 0           | 0           | 0           |
| サービス活動収益計(1)    | 182,790,382 | 183,628,978 | △ 838,596   |
| 費 用             |             |             |             |
| 人件費             | 115,063,981 | 109,140,817 | 5,923,164   |
| 役員報酬            | 0           | 0           | 0           |
| 役員退職慰労金         | 0           | 0           | 0           |
| 職員給料            | 82,513,471  | 67,622,308  | 14,891,163  |
| 職員賞与            | 5,663,980   | 8,442,652   | △ 2,778,672 |
| 賞与引当金繰入         | 4,570,000   | 5,729,000   | △ 1,159,000 |
| 非常勤職員給与         | 10,938,499  | 15,404,118  | △ 4,465,619 |
| 派遣職員費           | 0           | 0           | 0           |
| 退職給付費用          | 1,246,000   | 1,290,500   | △ 44,500    |
| 法定福利費           | 10,132,031  | 10,652,239  | △ 520,208   |
| 事業費             | 16,642,499  | 19,633,327  | △ 2,990,828 |
| 給食費             | 3,647,200   | 4,339,013   | △ 691,813   |
| 介護用品費           | 0           | 0           | 0           |
| 医薬品費            | 0           | 0           | 0           |
| 診療・療養等材料費       | 0           | 0           | 0           |
| 保健衛生費           | 412,817     | 434,932     | △ 22,115    |
| 医療費             | 0           | 0           | 0           |
| 被服費             | 29,788      | 58,492      | △ 28,704    |
| 教養娯楽費           | 868,654     | 2,480,543   | △ 1,611,889 |
| 日用品費            | 0           | 0           | 0           |
| 保育材料費           | 0           | 0           | 0           |
| 本人支給金           | 3,288,494   | 3,706,524   | △ 418,030   |
| 水道光熱費           | 4,656,331   | 5,311,153   | △ 654,822   |
| 燃料費             | 0           | 0           | 0           |
| 消耗器具備品費         | 3,166,455   | 2,818,157   | 348,298     |
| 保険料             | 3,100       | 49,000      | △ 45,900    |
| 賃借料             | 66,000      | 64,800      | 1,200       |
| 教育指導費           | 0           | 0           | 0           |
| 就職支度費           | 0           | 0           | 0           |
| 葬祭費             | 0           | 0           | 0           |

# 世田谷区立玉川福祉作業所 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

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目     |                    | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A)-(B) |
|-------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|
|             | 車輦費                | 497,660     | 370,713     | 126,947     |
|             | 雑費                 | 6,000       | 0           | 6,000       |
|             | 事務費                | 30,741,348  | 31,813,103  | △ 1,071,755 |
|             | 福利厚生費              | 401,539     | 534,536     | △ 132,997   |
|             | 職員被服費              | 178,000     | 220,000     | △ 42,000    |
|             | 旅費交通費              | 173,861     | 365,223     | △ 191,362   |
|             | 研修研究費              | 108,274     | 97,100      | 11,174      |
|             | 事務消耗品費             | 855,949     | 463,851     | 392,098     |
|             | 印刷製本費              | 12,693      | 0           | 12,693      |
|             | 水道光熱費              | 0           | 0           | 0           |
|             | 燃料費                | 0           | 0           | 0           |
|             | 修繕費                | 355,810     | 610,385     | △ 254,575   |
|             | 通信運搬費              | 1,299,156   | 1,217,377   | 81,779      |
|             | 会議費                | 254,836     | 238,518     | 16,318      |
|             | 広報費                | 244,248     | 181,681     | 62,567      |
|             | 業務委託費              | 23,078,605  | 19,871,080  | 3,207,525   |
|             | 手数料                | 1,658,308   | 3,504,060   | △ 1,845,752 |
|             | 保険料                | 568,918     | 934,021     | △ 365,103   |
|             | 賃借料                | 403,052     | 660,851     | △ 257,799   |
|             | 土地・建物賃借料           | 0           | 0           | 0           |
|             | 租税公課               | 35,700      | 49,330      | △ 13,630    |
|             | 保守料                | 992,839     | 2,651,241   | △ 1,658,402 |
|             | 渉外費                | 2,160       | 43,139      | △ 40,979    |
|             | 諸会費                | 117,400     | 170,710     | △ 53,310    |
|             | 雑費                 | 0           | 0           | 0           |
|             | 就労支援事業費用           | 11,411,152  | 13,705,333  | △ 2,294,181 |
|             | 就労支援事業販売原価         | 11,411,152  | 13,705,333  | △ 2,294,181 |
|             | 期首製品（商品）棚卸高        | 0           | 0           | 0           |
|             | 就労支援事業費            | 11,411,152  | 13,705,333  | △ 2,294,181 |
|             | 当期就労支援事業仕入高        | 0           | 0           | 0           |
|             | 期末製品（商品）棚卸高        | 0           | 0           | 0           |
|             | 就労支援事業販管費          | 0           | 0           | 0           |
|             | 利用者負担軽減額           | 0           | 0           | 0           |
|             | 減価償却費              | 0           | 0           | 0           |
|             | 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ 465,000   | 0           | △ 465,000   |
|             | 徴収不能額              | 0           | 0           | 0           |
|             | 徴収不能引当金繰入          | 0           | 0           | 0           |
|             | その他の費用             | 0           | 0           | 0           |
|             | その他の費用             | 0           | 0           | 0           |
|             | サービス活動費用計(2)       | 173,393,980 | 174,292,580 | △ 898,600   |
|             | サービス活動増減差額(3=1-2)  | 9,396,402   | 9,336,398   | 60,004      |
| サービス活動外増減の部 |                    |             |             |             |
|             | 収 益                |             |             |             |
|             | 借入金利息補助金収益         | 0           | 0           | 0           |
|             | 受取利息配当金収益          | 0           | 0           | 0           |
|             | その他のサービス活動外収益      | 1,474,850   | 1,504,639   | △ 29,789    |
|             | 受入研修費収益            | 37,200      | 20,000      | 17,200      |
|             | 利用者等外給食収益          | 1,420,650   | 1,467,709   | △ 47,059    |
|             | 為替差益               | 0           | 0           | 0           |
|             | 雑収益                | 17,000      | 16,930      | 70          |
|             | サービス活動外収益計(4)      | 1,474,850   | 1,504,639   | △ 29,789    |
|             | 費 用                |             |             |             |
|             | 支払利息               | 0           | 0           | 0           |
|             | その他のサービス活動外費用      | 1,389,050   | 1,506,154   | △ 117,104   |
|             | 利用者等外給食費           | 1,389,050   | 1,506,154   | △ 117,104   |
|             | 為替差損               | 0           | 0           | 0           |
|             | 雑損失                | 0           | 0           | 0           |
|             | サービス活動外費用計(5)      | 1,389,050   | 1,506,154   | △ 117,104   |
|             | サービス活動外増減差額(6=4-5) | 85,800      | △ 1,515     | 87,315      |
|             | 経常増減差額(7=3+6)      | 9,482,202   | 9,334,883   | 147,319     |
| 特別増減の部      |                    |             |             |             |
|             | 収 益                |             |             |             |
|             | 施設整備等補助金収益         | 0           | 0           | 0           |
|             | 施設整備等補助金収益         | 0           | 0           | 0           |
|             | 設備資金借入金元金償還補助金収益   | 0           | 0           | 0           |
|             | 施設整備等寄附金収益         | 0           | 0           | 0           |
|             | 施設整備等寄附金収益         | 0           | 0           | 0           |

# 世田谷区立玉川福祉作業所 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

3頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目            |                             | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A)-(B) |
|--------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                    | 設備資金借入金元金償還寄附金収益            | 0           | 0           | 0           |
|                    | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益          | 0           | 0           | 0           |
|                    | 固定資産受贈額                     | 0           | 0           | 0           |
|                    | 車両運搬具受贈額                    | 0           | 0           | 0           |
|                    | 器具及び備品受贈額                   | 0           | 0           | 0           |
|                    | 固定資産売却益                     | 0           | 0           | 0           |
|                    | 車両運搬具売却益                    | 0           | 0           | 0           |
|                    | 器具及び備品売却益                   | 0           | 0           | 0           |
|                    | 〇〇売却益                       | 0           | 0           | 0           |
|                    | 拠点区分間繰入金収益                  | 0           | 0           | 0           |
|                    | 拠点区分間固定資産移管収益               | 0           | 0           | 0           |
|                    | その他の特別収益                    | 0           | 0           | 0           |
|                    | 徴収不能引当金戻入益                  | 0           | 0           | 0           |
|                    | 特別収益計 (8)                   | 0           | 0           | 0           |
| 費 用                |                             |             |             |             |
|                    | 基本金組入額                      | 0           | 0           | 0           |
|                    | 資産評価損                       | 0           | 0           | 0           |
|                    | 固定資産売却損・処分損                 | 0           | 0           | 0           |
|                    | 建物売却損・処分損                   | 0           | 0           | 0           |
|                    | 車両運搬具売却損・処分損                | 0           | 0           | 0           |
|                    | 器具及び備品売却損・処分損               | 0           | 0           | 0           |
|                    | その他の固定資産売却損・処分損             | 0           | 0           | 0           |
|                    | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)        | 0           | 0           | 0           |
|                    | 国庫補助金等特別積立金積立額              | 465,000     | 0           | 465,000     |
|                    | 災害損失                        | 0           | 0           | 0           |
|                    | 拠点区分間繰入金費用                  | 9,000,000   | 9,000,000   | 0           |
|                    | 拠点区分間固定資産移管費用               | 0           | 0           | 0           |
|                    | その他の特別損失                    | 0           | 0           | 0           |
|                    | 特別費用計 (9)                   | 9,465,000   | 9,000,000   | 465,000     |
|                    | 特別増減差額 (10=8-9)             | △ 9,465,000 | △ 9,000,000 | △ 465,000   |
| 当期活動増減差額 (11=7+10) |                             | 17,202      | 334,883     | △ 317,681   |
| 繰越活動増減差額の部         |                             |             |             |             |
|                    | 前期繰越活動増減差額 (12)             | 9,990,613   | 9,655,730   | 334,883     |
|                    | 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)      | 10,007,815  | 9,990,613   | 17,202      |
|                    | 基本金取崩額 (14)                 | 0           | 0           | 0           |
|                    | その他の積立金取崩額 (15)             | 0           | 0           | 0           |
|                    | 工賃変動積立金取崩額                  | 0           | 0           | 0           |
|                    | 設備等整備積立金取崩額                 | 0           | 0           | 0           |
|                    | 修繕積立金取崩額                    | 0           | 0           | 0           |
|                    | その他の積立金積立額 (16)             | 0           | 0           | 0           |
|                    | 工賃変動積立金積立額                  | 0           | 0           | 0           |
|                    | 設備等整備積立金積立額                 | 0           | 0           | 0           |
|                    | 修繕積立金積立額                    | 0           | 0           | 0           |
|                    | 次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16) | 10,007,815  | 9,990,613   | 17,202      |

# 世田谷区立玉川福祉作業所 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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     | 26,629,041 | 26,153,055 | 475,986   | 流動負債                | 16,621,227 | 16,162,443 | 458,784     |
| 現金預金     | 20,310,882 | 19,570,274 | 740,608   | 事業未払金               | 8,719,374  | 2,337,681  | 6,381,693   |
| 事業未収金    | 5,890,092  | 6,320,656  | △ 430,564 | その他の未払金             | 0          | 0          | 0           |
| 未収金      | 0          | 0          | 0         | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金 | 0          | 0          | 0           |
| 未収補助金    | 112,000    | 56,000     | 56,000    | 1年以内返済予定<br>リース債務   | 0          | 0          | 0           |
| 未収収益     | 0          | 0          | 0         | 未払費用                | 1,200,456  | 8,095,762  | △ 6,895,306 |
| 立替金      | 0          | 0          | 0         | 預り金                 | 0          | 0          | 0           |
| 前払金      | 0          | 0          | 0         | 職員預り金               | 0          | 0          | 0           |
| 前払費用     | 316,067    | 206,125    | 109,942   | 前受金                 | 0          | 0          | 0           |
| 拠点区分間貸付金 | 0          | 0          | 0         | 前受収益                | 0          | 0          | 0           |
| 仮払金      | 0          | 0          | 0         | 拠点区分間借入金            | 2,131,397  | 0          | 2,131,397   |
| その他の流動資産 | 0          | 0          | 0         | 仮受金                 | 0          | 0          | 0           |
| 徴収不能引当金  | 0          | 0          | 0         | 賞与引当金               | 4,570,000  | 5,729,000  | △ 1,159,000 |
|          |            |            |           | その他の流動負債            | 0          | 0          | 0           |
| 固定資産     | 1          | 1          | 0         | 固定負債                | 0          | 0          | 0           |
| 基本財産     | 0          | 0          | 0         | 設備資金借入金             | 0          | 0          | 0           |
| 土 地      | 0          | 0          | 0         | リース債務               | 0          | 0          | 0           |
| 建 物      | 0          | 0          | 0         | その他の固定負債            | 0          | 0          | 0           |
| その他の固定資産 | 1          | 1          | 0         | 負債の部合計              | 16,621,227 | 16,162,443 | 458,784     |
| 土地       | 0          | 0          | 0         | 純 資 産 の 部           |            |            |             |
| 建物       | 0          | 0          | 0         | 基本金                 | 0          | 0          | 0           |
| 構築物      | 0          | 0          | 0         | 国庫補助金等特別積立金         | 0          | 0          | 0           |
| 車輛運搬具    | 0          | 0          | 0         | その他の積立金             | 0          | 0          | 0           |
| 器具及び備品   | 1          | 1          | 0         | 次期繰越活動増減差額          | 10,007,815 | 9,990,613  | 17,202      |
| 建設仮勘定    | 0          | 0          | 0         | (うち当期活動増減差額)        | ( 17,202)  | ( 334,883) | (△ 317,681) |
| 有形リース資産  | 0          | 0          | 0         |                     |            |            |             |
| 権利       | 0          | 0          | 0         |                     |            |            |             |
| ソフトウェア   | 0          | 0          | 0         |                     |            |            |             |
| 無形リース資産  | 0          | 0          | 0         |                     |            |            |             |
| 差入保証金    | 0          | 0          | 0         |                     |            |            |             |
| 長期前払費用   | 0          | 0          | 0         |                     |            |            |             |
| その他の固定資産 | 0          | 0          | 0         |                     |            |            |             |
|          |            |            |           | 純資産の部合計             | 10,007,815 | 9,990,613  | 17,202      |
| 資産の部合計   | 26,629,042 | 26,153,056 | 475,986   | 負債及び純資産の部合計         | 26,629,042 | 26,153,056 | 475,986     |

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会  
拠点区分名 : 世田谷区立玉川福祉作業所

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

### (2) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### (3) 退職給付引当金の計上基準

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度において毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

### (4) 消費税の取扱い

当拠点区分は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、「福祉医療機構」が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

（注）就業規則第2条に規定する職員

## 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である。

### (1) 世田谷区立玉川福祉作業所拠点区分計算書類(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) 拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）

ア. 障害福祉サービス事業（就労移行支援）世田谷区立玉川福祉作業所サービス区分

イ. 障害福祉サービス事業（就労継続支援）世田谷区立玉川福祉作業所サービス区分

ウ. 障害福祉サービス事業（就労移行支援）世田谷区立玉川福祉作業所等々力分場サービス区分

エ. 障害福祉サービス事業（就労継続支援）世田谷区立玉川福祉作業所等々力分場サービス区分

オ. 相談支援センターフォルテ

### (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6. 基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 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

(単位：円)

|          | 取得価額    | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|----------|---------|---------|-------|
| 建物（基本財産） | 0       | 0       | 0     |
| 建物       | 0       | 0       | 0     |
| 構築物      | 0       | 0       | 0     |
| 機械及び装置   | 0       | 0       | 0     |
| 車輛運搬具    | 0       | 0       | 0     |
| 器具及び備品   | 142,560 | 142,559 | 1     |
| 有形リース資産  | 0       | 0       | 0     |
| 合 計      | 142,560 | 142,559 | 1     |

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。



# ホームいろえんぴつ 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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           | 0          | 0          | 0          |     |
| 障害福祉サービス等事業収入      | 55,580,000 | 55,265,337 | 314,663    |     |
| 自立支援給付費収入          | 31,100,000 | 30,907,128 | 192,872    |     |
| 介護給付費収入            | 7,090,000  | 7,081,379  | 8,621      |     |
| 訓練等給付費収入           | 24,010,000 | 23,825,749 | 184,251    |     |
| 補足給付費収入            | 840,000    | 840,000    | 0          |     |
| 特定障害者特別給付費収入       | 840,000    | 840,000    | 0          |     |
| 特定費用収入             | 10,220,000 | 10,094,211 | 125,789    |     |
| その他の事業収入           | 13,420,000 | 13,423,998 | △ 3,998    |     |
| 補助金事業収入            | 13,420,000 | 13,423,998 | △ 3,998    |     |
| 借入金利息補助金収入         | 0          | 0          | 0          |     |
| 経常経費寄附金収入          | 0          | 0          | 0          |     |
| 受取利息配当金収入          | 10,000     | 7,487      | 2,513      |     |
| その他の収入             | 0          | 0          | 0          |     |
| 利用者等外給食収入          | 0          | 0          | 0          |     |
| 雑収入                | 0          | 0          | 0          |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額   | 0          | 0          | 0          |     |
| 事業活動収入計(1)         | 55,590,000 | 55,272,824 | 317,176    |     |
| 支 出                |            |            |            |     |
| 人件費支出              | 40,450,000 | 40,982,314 | △ 532,314  |     |
| 職員給料支出             | 29,455,000 | 29,818,751 | △ 363,751  |     |
| 職員賞与支出             | 4,800,000  | 4,787,500  | 12,500     |     |
| 非常勤職員給与支出          | 875,000    | 798,193    | 76,807     |     |
| 退職給付支出             | 580,000    | 578,500    | 1,500      |     |
| 法定福利費支出            | 4,740,000  | 4,999,370  | △ 259,370  |     |
| 事業費支出              | 6,070,000  | 5,865,223  | 204,777    |     |
| 給食費支出              | 3,660,000  | 3,687,049  | △ 27,049   |     |
| 保健衛生費支出            | 80,000     | 47,525     | 32,475     |     |
| 教養娯楽費支出            | 10,000     | 3,482      | 6,518      |     |
| 日用品費支出             | 330,000    | 316,528    | 13,472     |     |
| 水道光熱費支出            | 1,280,000  | 1,232,591  | 47,409     |     |
| 消耗器具備品費支出          | 640,000    | 508,803    | 131,197    |     |
| 保険料支出              | 70,000     | 69,245     | 755        |     |
| 事務費支出              | 3,740,000  | 3,517,310  | 222,690    |     |
| 福利厚生費支出            | 140,000    | 137,834    | 2,166      |     |
| 職員被服費支出            | 90,000     | 90,000     | 0          |     |
| 旅費交通費支出            | 10,000     | 11,476     | △ 1,476    |     |
| 研修研究費支出            | 30,000     | 24,276     | 5,724      |     |
| 事務消耗品費支出           | 140,000    | 102,158    | 37,842     |     |
| 修繕費支出              | 70,000     | 67,806     | 2,194      |     |
| 通信運搬費支出            | 280,000    | 289,832    | △ 9,832    |     |
| 会議費支出              | 0          | 1,316      | △ 1,316    |     |
| 広報費支出              | 10,000     | 12,650     | △ 2,650    |     |
| 業務委託費支出            | 1,880,000  | 1,837,500  | 42,500     |     |
| 手数料支出              | 30,000     | 37,256     | △ 7,256    |     |
| 保険料支出              | 60,000     | 0          | 60,000     |     |
| 賃借料支出              | 140,000    | 141,900    | △ 1,900    |     |
| 租税公課支出             | 0          | 4,750      | △ 4,750    |     |
| 保守料支出              | 850,000    | 749,556    | 100,444    |     |
| 渉外費支出              | 0          | 0          | 0          |     |
| 諸会費支出              | 10,000     | 9,000      | 1,000      |     |
| 利用者負担軽減額           | 0          | 0          | 0          |     |
| 支払利息支出             | 300,000    | 305,417    | △ 5,417    |     |
| その他の支出             | 70,000     | 70,000     | 0          |     |
| 利用者等外給食費支出         | 0          | 0          | 0          |     |
| 雑支出                | 70,000     | 70,000     | 0          |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額   | 0          | 0          | 0          |     |
| 資産評価損              | 0          | 0          | 0          |     |
| 事業活動支出計(2)         | 50,630,000 | 50,740,264 | △ 110,264  |     |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2) | 4,960,000  | 4,532,560  | 427,440    |     |
| 施設整備等による収支         |            |            |            |     |
| 収 入                |            |            |            |     |
| 施設整備等補助金収入         | 0          | 0          | 0          |     |
| 施設整備等寄附金収入         | 0          | 0          | 0          |     |
| 設備資金借入金収入          | 0          | 0          | 0          |     |

# ホームいろえんぴつ 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

2頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                 | 予 算 (A)      | 決 算 (B)      | 差異 (A)-(B) | 備 考 |
|-------------------------|--------------|--------------|------------|-----|
| 固定資産売却収入                | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の施設整備等による収入          | 0            | 0            | 0          |     |
| 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           | 20,400,000   | 20,400,000   | 0          |     |
| 固定資産取得支出                | 0            | 0            | 0          |     |
| 器具及び備品取得支出              | 0            | 0            | 0          |     |
| 固定資産除却・廃棄支出             | 0            | 0            | 0          |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出       | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の施設整備等による支出          | 0            | 0            | 0          |     |
| 施設整備等支出計(5)             | 20,400,000   | 20,400,000   | 0          |     |
| 施設整備等資金収支差額(6=4-5)      | △ 20,400,000 | △ 20,400,000 | 0          |     |
| その他の活動による収支             |              |              |            |     |
| 収 入                     |              |              |            |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入      | 0            | 0            | 0          |     |
| 長期運営資金借入金収入             | 0            | 0            | 0          |     |
| 長期貸付金回収収入               | 0            | 0            | 0          |     |
| 積立資産取崩収入                | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間長期借入金収入            | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入          | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間繰入金収入              | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の活動による収入             | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の活動収入計(7)            | 0            | 0            | 0          |     |
| 支 出                     |              |              |            |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出         | 0            | 0            | 0          |     |
| 長期貸付金支出                 | 0            | 0            | 0          |     |
| 積立資産支出                  | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間長期貸付金支出            | 0            | 0            | 0          |     |
| 事業区分間長期借入金返済支出          | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間長期借入金返済支出          | 0            | 0            | 0          |     |
| 拠点区分間繰入金支出              | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の活動による支出             | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の活動支出計(8)            | 0            | 0            | 0          |     |
| その他の活動資金収支差額(9=7-8)     | 0            | 0            | 0          |     |
| 予備費支出(10)               | 0            | —            | 0          |     |
| 当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10) | △ 15,440,000 | △ 15,867,440 | 427,440    |     |
| 前期末支払資金残高(12)           | 43,506,852   | 43,506,852   | 0          |     |
| 当期末支払資金残高(11+12)        | 28,066,852   | 27,639,412   | 427,440    |     |

# ホームいろえんぴつ 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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        | 0          | 0          | 0           |
| 障害福祉サービス等事業収益   | 55,265,337 | 57,154,886 | △ 1,889,549 |
| 自立支援給付費収益       | 30,907,128 | 32,998,905 | △ 2,091,777 |
| 介護給付費収益         | 7,081,379  | 10,405,763 | △ 3,324,384 |
| 特例介護給付費収益       | 0          | 0          | 0           |
| 訓練等給付費収益        | 23,825,749 | 22,593,142 | 1,232,607   |
| 特例訓練等給付費収益      | 0          | 0          | 0           |
| 地域相談支援給付費収益     | 0          | 0          | 0           |
| 特例地域相談支援給付費収益   | 0          | 0          | 0           |
| 計画相談支援給付費収益     | 0          | 0          | 0           |
| 特例計画相談支援給付費収益   | 0          | 0          | 0           |
| 障害児施設給付費収益      | 0          | 0          | 0           |
| 障害児通所給付費収益      | 0          | 0          | 0           |
| 特例障害児通所給付費収益    | 0          | 0          | 0           |
| 障害児入所給付収益       | 0          | 0          | 0           |
| 障害児相談支援給付費収益    | 0          | 0          | 0           |
| 特例障害児相談支援給付費収益  | 0          | 0          | 0           |
| 利用者負担金収益        | 0          | 0          | 0           |
| 補足給付費収益         | 840,000    | 840,000    | 0           |
| 特定障害者特別給付費収益    | 840,000    | 840,000    | 0           |
| 特例特定障害者特別給付費収益  | 0          | 0          | 0           |
| 特定入所障害児食費等給付費収益 | 0          | 0          | 0           |
| 特定費用収益          | 10,094,211 | 10,969,981 | △ 875,770   |
| その他の事業収益        | 13,423,998 | 12,346,000 | 1,077,998   |
| 補助金事業収益         | 13,423,998 | 12,346,000 | 1,077,998   |
| 受託事業収益          | 0          | 0          | 0           |
| その他の事業収益        | 0          | 0          | 0           |
| (保険等査定減)        | 0          | 0          | 0           |
| 経常経費寄附金収益       | 0          | 0          | 0           |
| その他の収益          | 0          | 0          | 0           |
| その他の収益          | 0          | 0          | 0           |
| サービス活動収益計 (1)   | 55,265,337 | 57,154,886 | △ 1,889,549 |
| 費 用             |            |            |             |
| 人件費             | 40,700,314 | 42,988,402 | △ 2,288,088 |
| 役員報酬            | 0          | 0          | 0           |
| 役員退職慰労金         | 0          | 0          | 0           |
| 職員給料            | 29,818,751 | 29,408,839 | 409,912     |
| 職員賞与            | 2,344,500  | 3,130,975  | △ 786,475   |
| 賞与引当金繰入         | 2,161,000  | 2,443,000  | △ 282,000   |
| 非常勤職員給与         | 798,193    | 2,411,590  | △ 1,613,397 |
| 派遣職員費           | 0          | 0          | 0           |
| 退職給付費用          | 578,500    | 400,500    | 178,000     |
| 法定福利費           | 4,999,370  | 5,193,498  | △ 194,128   |
| 事業費             | 5,865,223  | 6,595,518  | △ 730,295   |
| 給食費             | 3,687,049  | 3,973,419  | △ 286,370   |
| 介護用品費           | 0          | 0          | 0           |
| 医薬品費            | 0          | 0          | 0           |
| 診療・療養等材料費       | 0          | 0          | 0           |
| 保健衛生費           | 47,525     | 126,300    | △ 78,775    |
| 医療費             | 0          | 0          | 0           |
| 被服費             | 0          | 0          | 0           |
| 教養娯楽費           | 3,482      | 45,097     | △ 41,615    |
| 日用品費            | 316,528    | 336,266    | △ 19,738    |
| 保育材料費           | 0          | 0          | 0           |
| 本人支給金           | 0          | 0          | 0           |
| 水道光熱費           | 1,232,591  | 1,310,619  | △ 78,028    |
| 燃料費             | 0          | 0          | 0           |
| 消耗器具備品費         | 508,803    | 733,795    | △ 224,992   |
| 保険料             | 69,245     | 70,022     | △ 777       |
| 賃借料             | 0          | 0          | 0           |
| 教育指導費           | 0          | 0          | 0           |
| 就職支度費           | 0          | 0          | 0           |
| 葬祭費             | 0          | 0          | 0           |
| 車輛費             | 0          | 0          | 0           |
| 雑費              | 0          | 0          | 0           |

# ホームいろえんぴつ 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

2頁

(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目            |   | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)    | 増 減(A)-(B)  |
|--------------------|---|------------|-------------|-------------|
| 事務費                |   | 3,575,572  | 5,275,961   | △ 1,700,389 |
| 福利厚生費              |   | 137,834    | 217,148     | △ 79,314    |
| 職員被服費              |   | 90,000     | 85,895      | 4,105       |
| 旅費交通費              |   | 11,476     | 4,984       | 6,492       |
| 研修研究費              |   | 24,276     | 75,875      | △ 51,599    |
| 事務消耗品費             |   | 102,158    | 271,157     | △ 168,999   |
| 印刷製本費              |   | 0          | 0           | 0           |
| 水道光熱費              |   | 0          | 0           | 0           |
| 燃料費                |   | 0          | 0           | 0           |
| 修繕費                |   | 67,806     | 135,060     | △ 67,254    |
| 通信運搬費              |   | 289,832    | 316,504     | △ 26,672    |
| 会議費                |   | 1,316      | 1,445       | △ 129       |
| 広報費                |   | 12,650     | 0           | 12,650      |
| 業務委託費              |   | 1,837,500  | 2,925,800   | △ 1,088,300 |
| 手数料                |   | 37,256     | 45,713      | △ 8,457     |
| 保険料                |   | 58,282     | 62,216      | △ 3,934     |
| 賃借料                |   | 141,900    | 126,920     | 14,980      |
| 土地・建物賃借料           |   | 0          | 0           | 0           |
| 租税公課               |   | 4,750      | 250         | 4,500       |
| 保守料                |   | 749,556    | 996,974     | △ 247,418   |
| 渉外費                |   | 0          | 1,020       | △ 1,020     |
| 諸会費                |   | 9,000      | 9,000       | 0           |
| 雑費                 |   | 0          | 0           | 0           |
| 利用者負担軽減額           |   | 0          | 0           | 0           |
| 減価償却費              |   | 3,570,748  | 3,593,799   | △ 23,051    |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額     | △ | 1,966,193  | △ 1,380,140 | △ 586,053   |
| 徴収不能額              |   | 0          | 0           | 0           |
| 徴収不能引当金繰入          |   | 0          | 0           | 0           |
| その他の費用             |   | 0          | 0           | 0           |
| その他の費用             |   | 0          | 0           | 0           |
| サービス活動費用計(2)       |   | 51,745,664 | 57,073,540  | △ 5,327,876 |
| サービス活動増減差額(3=1-2)  |   | 3,519,673  | 81,346      | 3,438,327   |
| サービス活動外増減の部        |   |            |             |             |
| 収 益                |   |            |             |             |
| 借入金利息補助金収益         |   | 0          | 0           | 0           |
| 受取利息配当金収益          |   | 7,487      | 7,654       | △ 167       |
| その他のサービス活動外収益      |   | 0          | 53,620      | △ 53,620    |
| 受入研修費収益            |   | 0          | 0           | 0           |
| 利用者等外給食収益          |   | 0          | 700         | △ 700       |
| 為替差益               |   | 0          | 0           | 0           |
| 雑収益                |   | 0          | 52,920      | △ 52,920    |
| サービス活動外収益計(4)      |   | 7,487      | 61,274      | △ 53,787    |
| 費 用                |   |            |             |             |
| 支払利息               |   | 305,417    | 417,494     | △ 112,077   |
| その他のサービス活動外費用      |   | 70,000     | 700         | 69,300      |
| 利用者等外給食費           |   | 0          | 700         | △ 700       |
| 為替差損               |   | 0          | 0           | 0           |
| 雑損失                |   | 70,000     | 0           | 70,000      |
| サービス活動外費用計(5)      |   | 375,417    | 418,194     | △ 42,777    |
| サービス活動外増減差額(6=4-5) | △ | 367,930    | △ 356,920   | △ 11,010    |
| 経常増減差額(7=3+6)      |   | 3,151,743  | △ 275,574   | 3,427,317   |
| 特別増減の部             |   |            |             |             |
| 収 益                |   |            |             |             |
| 施設整備等補助金収益         |   | 0          | 0           | 0           |
| 施設整備等補助金収益         |   | 0          | 0           | 0           |
| 設備資金借入金元金償還補助金収益   |   | 0          | 0           | 0           |
| 施設整備等寄附金収益         |   | 0          | 0           | 0           |
| 施設整備等寄附金収益         |   | 0          | 0           | 0           |
| 設備資金借入金元金償還寄附金収益   |   | 0          | 0           | 0           |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益 |   | 0          | 0           | 0           |
| 固定資産受贈額            |   | 0          | 0           | 0           |
| 車両運搬具受贈額           |   | 0          | 0           | 0           |
| 器具及び備品受贈額          |   | 0          | 0           | 0           |
| 固定資産売却益            |   | 0          | 0           | 0           |
| 車両運搬具売却益           |   | 0          | 0           | 0           |
| 器具及び備品売却益          |   | 0          | 0           | 0           |
| 〇〇売却益              |   | 0          | 0           | 0           |

# ホームいろえんぴつ 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

3頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目           |                            | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A)-(B) |
|-------------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                   | 拠点区分間繰入金収益                 | 0           | 0           | 0           |
|                   | 拠点区分間固定資産移管収益              | 0           | 0           | 0           |
|                   | その他の特別収益                   | 0           | 0           | 0           |
|                   | 徴収不能引当金戻入益                 | 0           | 0           | 0           |
|                   | 特別収益計(8)                   | 0           | 0           | 0           |
| 費 用               |                            |             |             |             |
|                   | 基本金組入額                     | 0           | 0           | 0           |
|                   | 資産評価損                      | 0           | 0           | 0           |
|                   | 固定資産売却損・処分損                | 0           | 1           | △           |
|                   | 建物売却損・処分損                  | 0           | 0           | 0           |
|                   | 車両運搬具売却損・処分損               | 0           | 0           | 0           |
|                   | 器具及び備品売却損・処分損              | 0           | 1           | △           |
|                   | その他の固定資産売却損・処分損            | 0           | 0           | 0           |
|                   | 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)        | 0           | 0           | 0           |
|                   | 国庫補助金等特別積立金積立額             | 606,000     | 0           | 606,000     |
|                   | 災害損失                       | 0           | 0           | 0           |
|                   | 拠点区分間繰入金費用                 | 0           | 0           | 0           |
|                   | 拠点区分間固定資産移管費用              | 0           | 0           | 0           |
|                   | その他の特別損失                   | 0           | 0           | 0           |
|                   | 特別費用計(9)                   | 606,000     | 1           | 605,999     |
|                   | 特別増減差額(10=8-9)             | △ 606,000   | △ 1         | △ 605,999   |
| 当期活動増減差額(11=7+10) |                            | 2,545,743   | △ 275,575   | 2,821,318   |
| 繰越活動増減差額の部        |                            |             |             |             |
|                   | 前期繰越活動増減差額(12)             | 104,086,110 | 104,361,685 | △ 275,575   |
|                   | 当期末繰越活動増減差額(13=11+12)      | 106,631,853 | 104,086,110 | 2,545,743   |
|                   | 基本金取崩額(14)                 | 0           | 0           | 0           |
|                   | その他の積立金取崩額(15)             | 0           | 0           | 0           |
|                   | 修繕積立金取崩額                   | 0           | 0           | 0           |
|                   | その他の積立金積立額(16)             | 0           | 0           | 0           |
|                   | 修繕積立金積立額                   | 0           | 0           | 0           |
|                   | 次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16) | 106,631,853 | 104,086,110 | 2,545,743   |

# ホームいろえんぴつ 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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     | 29,278,138  | 47,146,734  | △ 17,868,596 | 流動負債            | 3,741,464    | 7,776,620   | △ 4,035,156  |
| 現金預金     | 22,283,531  | 40,040,299  | △ 17,756,768 | 事業未払金           | 858,632      | 2,297,193   | △ 1,438,561  |
| 事業未収金    | 6,900,706   | 6,636,632   | 264,074      | その他の未払金         | 0            | 0           | 0            |
| 未収金      | 0           | 0           | 0            | 1年以内返済予定設備資金借入金 | 0            | 1,752,000   | △ 1,752,000  |
| 未収補助金    | 24,098      | 400,000     | △ 375,902    | 1年以内返済予定リース債務   | 0            | 0           | 0            |
| 未収収益     | 0           | 0           | 0            | 未払費用            | 0            | 1,284,427   | △ 1,284,427  |
| 立替金      | 0           | 0           | 0            | 預り金             | 0            | 0           | 0            |
| 前払金      | 0           | 0           | 0            | 職員預り金           | 9,123        | 0           | 9,123        |
| 前払費用     | 69,803      | 69,803      | 0            | 前受金             | 0            | 0           | 0            |
| 拠点区分間貸付金 | 0           | 0           | 0            | 前受収益            | 0            | 0           | 0            |
| 仮払金      | 0           | 0           | 0            | 拠点区分間借入金        | 712,709      | 0           | 712,709      |
| その他の流動資産 | 0           | 0           | 0            | 仮受金             | 0            | 0           | 0            |
| 徴収不能引当金  | 0           | 0           | 0            | 賞与引当金           | 2,161,000    | 2,443,000   | △ 282,000    |
|          |             |             |              | その他の流動負債        | 0            | 0           | 0            |
| 固定資産     | 102,466,062 | 106,095,072 | △ 3,629,010  | 固定負債            | 0            | 18,648,000  | △ 18,648,000 |
| 基本財産     | 99,603,661  | 102,489,187 | △ 2,885,526  | 設備資金借入金         | 0            | 18,648,000  | △ 18,648,000 |
| 土 地      | 50,400,000  | 50,400,000  | 0            | リース債務           | 0            | 0           | 0            |
| 建 物      | 49,203,661  | 52,089,187  | △ 2,885,526  | 長期預り金           | 0            | 0           | 0            |
|          |             |             |              | その他の固定負債        | 0            | 0           | 0            |
| その他の固定資産 | 2,862,401   | 3,605,885   | △ 743,484    |                 |              |             |              |
| 土地       | 0           | 0           | 0            | 負債の部合計          | 3,741,464    | 26,424,620  | △ 22,683,156 |
| 建物       | 0           | 0           | 0            | 純 資 産 の 部       |              |             |              |
| 構築物      | 1,712,465   | 2,029,490   | △ 317,025    | 基本金             | 0            | 0           | 0            |
| 車輛運搬具    | 0           | 0           | 0            | 国庫補助金等特別積立金     | 21,370,883   | 22,731,076  | △ 1,360,193  |
| 器具及び備品   | 340,896     | 562,213     | △ 221,317    | その他の積立金         | 0            | 0           | 0            |
| 建設仮勘定    | 0           | 0           | 0            | 次期繰越活動増減差額      | 106,631,853  | 104,086,110 | 2,545,743    |
| 有形リース資産  | 0           | 0           | 0            | (うち当期活動増減差額)    | ( 2,545,743) | (△ 275,575) | ( 2,821,318) |
| 権利       | 0           | 0           | 0            |                 |              |             |              |
| ソフトウェア   | 318,240     | 465,120     | △ 146,880    |                 |              |             |              |
| 無形リース資産  | 0           | 0           | 0            |                 |              |             |              |
| 差入保証金    | 0           | 0           | 0            |                 |              |             |              |
| 長期前払費用   | 140,800     | 199,062     | △ 58,262     |                 |              |             |              |
| その他の固定資産 | 350,000     | 350,000     | 0            |                 |              |             |              |
|          |             |             |              | 純資産の部合計         | 128,002,736  | 126,817,186 | 1,185,550    |
| 資産の部合計   | 131,744,200 | 153,241,806 | △ 21,497,606 | 負債及び純資産の部合計     | 131,744,200  | 153,241,806 | △ 21,497,606 |

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会  
拠点区分名 : ホームいろえんびつ

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

### (2) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### (3) 退職給付引当金の計上基準

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度において毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

### (4) 消費税の取扱い

当拠点区分は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、「福祉医療機構」が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

（注）就業規則第2条に規定する職員

## 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である。

(1) ホームいろえんびつ拠点区分計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3⑩)

ア. ホームいろえんびつグループホーム サービス区分

イ. ホームいろえんびつショートステイ サービス区分

ウ. 日中ショートステイ サービス区分

(3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3⑩)の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位: 円)

| 基本財産の種類 | 前期末残高       | 当期増加額 | 当期減少額     | 当期末残高      |
|---------|-------------|-------|-----------|------------|
| 土地      | 50,400,000  | 0     | 0         | 50,400,000 |
| 建物      | 52,089,187  | 0     | 2,885,526 | 49,203,661 |
| 合 計     | 102,489,187 | 0     | 2,885,526 | 99,603,661 |

## 6. 基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 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） | 0円 |
| 建物（基本財産） | 0円 |
| 計        | 0円 |

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 設備資金借入金（一年以内返済予定額を含む） | 0円 |
| 計                     | 0円 |

## 8.有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額       | 減価償却累計額    | 当期末残高      |
|----------|------------|------------|------------|
| 建物（基本財産） | 77,337,537 | 28,133,876 | 49,203,661 |
| 建物       | 0          | 0          | 0          |
| 構築物      | 4,799,763  | 3,087,298  | 1,712,465  |
| 機械及び装置   | 0          | 0          | 0          |
| 車両運搬具    | 0          | 0          | 0          |
| 器具及び備品   | 7,877,971  | 7,537,075  | 340,896    |
| 有形リース資産  | 0          | 0          | 0          |
| 合 計      | 90,015,271 | 38,758,249 | 51,257,022 |

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

### 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

### 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

該当する事項はない。

令和 2 年 度  
社 会 福 祉 事 業 区 分  
拠 点 区 分 計 算 書 類  
社会福祉法人 大三島育徳会  
タガヤセ大蔵デイ

# タガヤセ大蔵デイ 資金収支計算書

(自) 令和 2 年 4 月 1 日 (至) 令和 3 年 3 月 31 日

1 頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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         | 16,500,000 | 16,276,124 | 223,876     |     |
| 居宅介護料収入          | 14,903,315 | 14,317,925 | 585,390     |     |
| (介護報酬収入)         | 13,018,450 | 12,426,390 | 592,060     |     |
| 介護報酬収入           | 13,018,450 | 12,426,390 | 592,060     |     |
| (利用者負担金収入)       | 1,884,865  | 1,891,535  | △ 6,670     |     |
| 介護負担金収入 (公費)     | 426,474    | 433,087    | △ 6,613     |     |
| 介護負担金収入 (一般)     | 1,458,391  | 1,458,448  | △ 57        |     |
| 利用者等利用料収入        | 1,596,685  | 1,574,199  | 22,486      |     |
| 施設サービス利用料収入      | 328,647    | 0          | 328,647     |     |
| 居宅介護サービス利用料収入    | 0          | 309,399    | △ 309,399   |     |
| 食費収入 (一般)        | 1,268,038  | 1,264,800  | 3,238       |     |
| その他の事業収入         | 0          | 384,000    | △ 384,000   |     |
| 補助金事業収入          | 0          | 384,000    | △ 384,000   |     |
| 老人福祉事業収入         | 0          | 0          | 0           |     |
| 借入金利息補助金収入       | 0          | 0          | 0           |     |
| 経常経費寄附金収入        | 0          | 0          | 0           |     |
| 受取利息配当金収入        | 0          | 0          | 0           |     |
| その他の収入           | 250,000    | 225,360    | 24,640      |     |
| 利用者等外給食収入        | 0          | 225,360    | △ 225,360   |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額 | 0          | 0          | 0           |     |
| 事業活動収入計 (1)      | 16,750,000 | 16,501,484 | 248,516     |     |
| 支 出              |            |            |             |     |
| 人件費支出            | 12,400,000 | 12,923,971 | △ 523,971   |     |
| 職員給料支出           | 8,259,372  | 6,823,929  | 1,435,443   |     |
| 職員賞与支出           | 940,966    | 1,528,750  | △ 587,784   |     |
| 非常勤職員給与支出        | 1,394,450  | 2,608,427  | △ 1,213,977 |     |
| 退職給付支出           | 178,000    | 267,000    | △ 89,000    |     |
| 法定福利費支出          | 1,627,212  | 1,695,865  | △ 68,653    |     |
| 事業費支出            | 2,350,000  | 2,251,124  | 98,876      |     |
| 給食費支出            | 850,000    | 805,732    | 44,268      |     |
| 介護用品費支出          | 10,000     | 0          | 10,000      |     |
| 保健衛生費支出          | 280,000    | 284,482    | △ 4,482     |     |
| 教養娯楽費支出          | 30,000     | 24,824     | 5,176       |     |
| 日用品費支出           | 80,000     | 62,931     | 17,069      |     |
| 水道光熱費支出          | 600,000    | 584,709    | 15,291      |     |
| 消耗器具備品費支出        | 100,000    | 101,980    | △ 1,980     |     |
| 保険料支出            | 100,000    | 91,169     | 8,831       |     |
| 賃借料支出            | 100,000    | 95,073     | 4,927       |     |
| 車輛費支出            | 200,000    | 200,224    | △ 224       |     |
| 事務費支出            | 3,780,000  | 3,336,365  | 443,635     |     |
| 福利厚生費支出          | 52,487     | 79,057     | △ 26,570    |     |
| 職員被服費支出          | 17,513     | 0          | 17,513      |     |
| 旅費交通費支出          | 10,000     | 600        | 9,400       |     |
| 研修研究費支出          | 10,000     | 0          | 10,000      |     |
| 事務消耗品費支出         | 40,000     | 34,649     | 5,351       |     |
| 印刷製本費支出          | 0          | 0          | 0           |     |
| 修繕費支出            | 10,000     | 6,900      | 3,100       |     |
| 通信運搬費支出          | 200,000    | 213,396    | △ 13,396    |     |
| 会議費支出            | 0          | 0          | 0           |     |
| 広報費支出            | 10,000     | 3,300      | 6,700       |     |
| 業務委託費支出          | 320,000    | 307,800    | 12,200      |     |
| 手数料支出            | 40,000     | 34,971     | 5,029       |     |
| 土地・建物賃借料支出       | 2,160,000  | 2,087,092  | 72,908      |     |
| 租税公課支出           | 20,000     | 7,200      | 12,800      |     |
| 保守料支出            | 600,000    | 523,559    | 76,441      |     |
| 渉外費支出            | 10,000     | 7,941      | 2,059       |     |
| 諸会費支出            | 30,000     | 29,900     | 100         |     |
| 雑支出              | 250,000    | 0          | 250,000     |     |
| 利用者負担軽減額         | 0          | 1,869      | △ 1,869     |     |
| 支払利息支出           | 0          | 0          | 0           |     |
| その他の支出           | 0          | 225,360    | △ 225,360   |     |
| 利用者等外給食費支出       | 0          | 225,360    | △ 225,360   |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額 | 0          | 0          | 0           |     |
| 資産評価損            | 0          | 0          | 0           |     |
| 事業活動支出計 (2)      | 18,530,000 | 18,738,689 | △ 208,689   |     |

# タガヤセ大蔵デイ 資金収支計算書

(自)令和 2年 4月 1日 (至)令和 3年 3月31日

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                  | 予 算 (A)     | 決 算 (B)     | 差異 (A) - (B) | 備 考 |
|--------------------------|-------------|-------------|--------------|-----|
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2)       | △ 1,780,000 | △ 2,237,205 | 457,205      |     |
| 施設整備等による収支               |             |             |              |     |
| 収 入                      |             |             |              |     |
| 施設整備等補助金収入               | 0           | 231,000     | △ 231,000    |     |
| 施設整備等補助金収入               | 0           | 231,000     | △ 231,000    |     |
| 施設整備等寄附金収入               | 0           | 0           | 0            |     |
| 設備資金借入金収入                | 0           | 0           | 0            |     |
| 固定資産売却収入                 | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の施設整備等による収入           | 0           | 0           | 0            |     |
| 施設整備等収入計 (4)             | 0           | 231,000     | △ 231,000    |     |
| 支 出                      |             |             |              |     |
| 設備資金借入金元金償還支出            | 0           | 0           | 0            |     |
| 固定資産取得支出                 | 380,000     | 704,880     | △ 324,880    |     |
| 車両運搬具取得支出                | 380,000     | 385,000     | △ 5,000      |     |
| 器具及び備品取得支出               | 0           | 319,880     | △ 319,880    |     |
| 固定資産除却・廃棄支出              | 0           | 0           | 0            |     |
| ファイナンス・リース債務の返済支出        | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の施設整備等による支出           | 0           | 0           | 0            |     |
| 施設整備等支出計 (5)             | 380,000     | 704,880     | △ 324,880    |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5)      | △ 380,000   | △ 473,880   | 93,880       |     |
| その他の活動による収支              |             |             |              |     |
| 収 入                      |             |             |              |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入       | 0           | 0           | 0            |     |
| 長期運営資金借入金収入              | 0           | 0           | 0            |     |
| 長期貸付金回収収入                | 0           | 0           | 0            |     |
| 積立資産取崩収入                 | 0           | 0           | 0            |     |
| 拠点区分間長期借入金収入             | 0           | 0           | 0            |     |
| 拠点区分間長期貸付金回収収入           | 0           | 0           | 0            |     |
| 拠点区分間繰入金収入               | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の活動による収入              | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の活動収入計 (7)            | 0           | 0           | 0            |     |
| 支 出                      |             |             |              |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出          | 0           | 0           | 0            |     |
| 長期貸付金支出                  | 0           | 0           | 0            |     |
| 積立資産支出                   | 0           | 0           | 0            |     |
| 拠点区分間長期貸付金支出             | 0           | 0           | 0            |     |
| 事業区分間長期借入金返済支出           | 0           | 0           | 0            |     |
| 拠点区分間長期借入金返済支出           | 0           | 0           | 0            |     |
| 拠点区分間繰入金支出               | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の活動による支出              | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の活動支出計 (8)            | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)     | 0           | 0           | 0            |     |
| 予備費支出 (10)               | 0           | —           | 0            |     |
| 当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10) | △ 2,160,000 | △ 2,711,085 | 551,085      |     |
| 前期末支払資金残高 (12)           | 2,629,806   | 2,629,806   | 0            |     |
| 当期末支払資金残高 (11+12)        | 469,806     | △ 81,279    | 551,085      |     |

# タガヤセ大蔵デイ 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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             | 16,276,124 | 22,148,833 | △ 5,872,709   |
| 施設介護料収益              | 0          | 0          | 0             |
| 利用者負担金収益 (公費)        | 0          | 0          | 0             |
| 居宅介護料収益              | 14,317,925 | 20,005,517 | △ 5,687,592   |
| (介護報酬収益)             | 12,426,390 | 17,475,362 | △ 5,048,972   |
| 介護報酬収益               | 12,426,390 | 17,475,362 | △ 5,048,972   |
| 介護予防報酬収益             | 0          | 0          | 0             |
| (利用者負担金収益)           | 1,891,535  | 2,530,155  | △ 638,620     |
| 介護負担金収益 (公費)         | 433,087    | 572,478    | △ 139,391     |
| 介護負担金収益 (一般)         | 1,458,448  | 1,957,677  | △ 499,229     |
| 介護予防負担金収益 (公費)       | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防負担金収益 (一般)       | 0          | 0          | 0             |
| 地域密着型介護料収益           | 0          | 0          | 0             |
| (介護報酬収益)             | 0          | 0          | 0             |
| 介護報酬収益               | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防報酬収益             | 0          | 0          | 0             |
| (利用者負担金収益)           | 0          | 0          | 0             |
| 介護負担金収益 (公費)         | 0          | 0          | 0             |
| 介護負担金収益 (一般)         | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防負担金収益 (公費)       | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防負担金収益 (一般)       | 0          | 0          | 0             |
| 居宅介護支援介護料収益          | 0          | 0          | 0             |
| 居宅介護支援介護料収益          | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防支援介護料収益          | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益    | 0          | 0          | 0             |
| 事業費収益                | 0          | 0          | 0             |
| 事業負担金収益 (公費)         | 0          | 0          | 0             |
| 事業負担金収益 (一般)         | 0          | 0          | 0             |
| 利用者等利用料収益            | 1,574,199  | 2,143,316  | △ 569,117     |
| 施設サービス利用料収益          | 0          | 0          | 0             |
| 居宅介護サービス利用料収益        | 309,399    | 441,161    | △ 131,762     |
| 地域密着型介護サービス利用料収益     | 0          | 0          | 0             |
| 食費収益 (公費)            | 0          | 0          | 0             |
| 食費収益 (一般)            | 1,264,800  | 1,702,155  | △ 437,355     |
| 食費収益 (特定)            | 0          | 0          | 0             |
| 居住費収益 (公費)           | 0          | 0          | 0             |
| 居住費収益 (一般)           | 0          | 0          | 0             |
| 居住費収益 (特定)           | 0          | 0          | 0             |
| 介護予防・日常生活介護総合事業利用料収益 | 0          | 0          | 0             |
| その他の利用料収益            | 0          | 0          | 0             |
| その他の事業収益             | 384,000    | 0          | 384,000       |
| 補助金事業収益              | 384,000    | 0          | 384,000       |
| 市町村特別事業収益            | 0          | 0          | 0             |
| 受託事業収益               | 0          | 0          | 0             |
| その他の事業収益             | 0          | 0          | 0             |
| (保険等査定減)             | 0          | 0          | 0             |
| 老人福祉事業収益             | 0          | 0          | 0             |
| 運営事業収益               | 0          | 0          | 0             |
| 経常経費寄附金収益            | 0          | 0          | 0             |
| その他の収益               | 0          | 0          | 0             |
| その他の収益               | 0          | 0          | 0             |
| サービス活動収益計 (1)        | 16,276,124 | 22,148,833 | △ 5,872,709   |
| 費 用                  |            |            |               |
| 人件費                  | 12,849,971 | 12,245,427 | 604,544       |
| 役員報酬                 | 0          | 0          | 0             |
| 役員退職慰労金              | 0          | 0          | 0             |
| 職員給料                 | 6,823,929  | 7,229,903  | △ 405,974     |
| 職員賞与                 | 567,750    | 920,520    | △ 352,770     |
| 賞与引当金繰入              | 887,000    | 961,000    | △ 74,000      |
| 非常勤職員給与              | 2,608,427  | 1,364,150  | 1,244,277     |
| 派遣職員費                | 0          | 0          | 0             |
| 退職給付費用               | 267,000    | 178,000    | 89,000        |
| 法定福利費                | 1,695,865  | 1,591,854  | 104,011       |
| 事業費                  | 2,258,596  | 2,609,904  | △ 351,308     |
| 給食費                  | 805,732    | 939,413    | △ 133,681     |

# タガヤセ大蔵デイ 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

2頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目           | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)  | 増 減 (A)-(B) |
|-------------------|-------------|------------|-------------|
| 介護用品費             | 0           | 0          | 0           |
| 医薬品費              | 0           | 0          | 0           |
| 診療・療養等材料費         | 0           | 0          | 0           |
| 保健衛生費             | 284,482     | 124,206    | 160,276     |
| 医療費               | 0           | 0          | 0           |
| 被服費               | 0           | 0          | 0           |
| 教養娯楽費             | 24,824      | 75,355     | △ 50,531    |
| 日用品費              | 62,931      | 93,236     | △ 30,305    |
| 保育材料費             | 0           | 0          | 0           |
| 本人支給金             | 0           | 0          | 0           |
| 水道光熱費             | 584,709     | 661,802    | △ 77,093    |
| 燃料費               | 0           | 0          | 0           |
| 消耗器具備品費           | 101,980     | 93,132     | 8,848       |
| 保険料               | 98,641      | 100,265    | △ 1,624     |
| 賃借料               | 95,073      | 222,036    | △ 126,963   |
| 教育指導費             | 0           | 0          | 0           |
| 就職支度費             | 0           | 0          | 0           |
| 葬祭費               | 0           | 0          | 0           |
| 車輛費               | 200,224     | 300,459    | △ 100,235   |
| 〇〇費               | 0           | 0          | 0           |
| 雑費                | 0           | 0          | 0           |
| 事務費               | 3,336,365   | 4,090,335  | △ 753,970   |
| 福利厚生費             | 79,057      | 59,943     | 19,114      |
| 職員被服費             | 0           | 20,000     | △ 20,000    |
| 旅費交通費             | 600         | 9,520      | △ 8,920     |
| 研修研究費             | 0           | 68,526     | △ 68,526    |
| 事務消耗品費            | 34,649      | 21,151     | 13,498      |
| 印刷製本費             | 0           | 0          | 0           |
| 水道光熱費             | 0           | 0          | 0           |
| 燃料費               | 0           | 0          | 0           |
| 修繕費               | 6,900       | 0          | 6,900       |
| 通信運搬費             | 213,396     | 231,093    | △ 17,697    |
| 会議費               | 0           | 0          | 0           |
| 広報費               | 3,300       | 21,550     | △ 18,250    |
| 業務委託費             | 307,800     | 299,600    | 8,200       |
| 手数料               | 34,971      | 40,601     | △ 5,630     |
| 保険料               | 0           | 0          | 0           |
| 賃借料               | 0           | 0          | 0           |
| 土地・建物賃借料          | 2,087,092   | 2,155,590  | △ 68,498    |
| 租税公課              | 7,200       | 12,900     | △ 5,700     |
| 保守料               | 523,559     | 1,085,341  | △ 561,782   |
| 渉外費               | 7,941       | 15,620     | △ 7,679     |
| 諸会費               | 29,900      | 48,900     | △ 19,000    |
| 〇〇費               | 0           | 0          | 0           |
| 雑費                | 0           | 0          | 0           |
| 利用者負担軽減額          | 1,869       | 0          | 1,869       |
| 減価償却費             | 137,421     | 354,299    | △ 216,878   |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額    | △ 391,700   | 0          | △ 391,700   |
| 徴収不能額             | 0           | 0          | 0           |
| 徴収不能引当金繰入         | 0           | 0          | 0           |
| その他の費用            | 0           | 0          | 0           |
| その他の費用            | 0           | 0          | 0           |
| サービス活動費用計(2)      | 18,192,522  | 19,299,965 | △ 1,107,443 |
| サービス活動増減差額(3=1-2) | △ 1,916,398 | 2,848,868  | △ 4,765,266 |
| サービス活動外増減の部       |             |            |             |
| 収 益               |             |            |             |
| 借入金利息補助金収益        | 0           | 0          | 0           |
| 受取利息配当金収益         | 0           | 0          | 0           |
| その他のサービス活動外収益     | 225,360     | 288,290    | △ 62,930    |
| 受入研修費収益           | 0           | 0          | 0           |
| 利用者等外給食収益         | 225,360     | 254,890    | △ 29,530    |
| 為替差益              | 0           | 0          | 0           |
| 雑収益               | 0           | 33,400     | △ 33,400    |
| サービス活動外収益計(4)     | 225,360     | 288,290    | △ 62,930    |
| 費 用               |             |            |             |
| 支払利息              | 0           | 0          | 0           |
| その他のサービス活動外費用     | 225,360     | 264,970    | △ 39,610    |

# タガヤセ大蔵デイ 事業活動計算書

(自) 令和 2年 4月 1日 (至) 令和 3年 3月31日

3頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目    |                             | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B) | 増 減 (A)-(B) |
|------------|-----------------------------|-------------|-----------|-------------|
|            | 利用者等外給食費                    | 225,360     | 264,970   | △ 39,610    |
|            | 為替差損                        | 0           | 0         | 0           |
|            | 雑損失                         | 0           | 0         | 0           |
|            | サービス活動外費用計 (5)              | 225,360     | 264,970   | △ 39,610    |
|            | サービス活動外増減差額 (6=4-5)         | 0           | 23,320    | △ 23,320    |
|            | 経常増減差額 (7=3+6)              | △ 1,916,398 | 2,872,188 | △ 4,788,586 |
| 特別増減の部     |                             |             |           |             |
| 収 益        |                             |             |           |             |
|            | 施設整備等補助金収益                  | 231,000     | 0         | 231,000     |
|            | 施設整備等補助金収益                  | 231,000     | 0         | 231,000     |
|            | 設備資金借入金元金償還補助金収益            | 0           | 0         | 0           |
|            | 施設整備等寄附金収益                  | 0           | 0         | 0           |
|            | 施設整備等寄附金収益                  | 0           | 0         | 0           |
|            | 設備資金借入金元金償還寄附金収益            | 0           | 0         | 0           |
|            | 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益          | 0           | 0         | 0           |
|            | 固定資産受贈額                     | 0           | 0         | 0           |
|            | 車両運搬具受贈額                    | 0           | 0         | 0           |
|            | 器具及び備品受贈額                   | 0           | 0         | 0           |
|            | 固定資産売却益                     | 0           | 0         | 0           |
|            | 車両運搬具売却益                    | 0           | 0         | 0           |
|            | 器具及び備品売却益                   | 0           | 0         | 0           |
|            | ○○売却益                       | 0           | 0         | 0           |
|            | 拠点区分間繰入金収益                  | 0           | 0         | 0           |
|            | 拠点区分間固定資産移管収益               | 0           | 0         | 0           |
|            | その他の特別収益                    | 0           | 0         | 0           |
|            | 徴収不能引当金戻入益                  | 0           | 0         | 0           |
|            | 特別収益計 (8)                   | 231,000     | 0         | 231,000     |
| 費 用        |                             |             |           |             |
|            | 基本金組入額                      | 0           | 0         | 0           |
|            | 資産評価損                       | 0           | 0         | 0           |
|            | 固定資産売却損・処分損                 | 0           | 0         | 0           |
|            | 建物売却損・処分損                   | 0           | 0         | 0           |
|            | 車両運搬具売却損・処分損                | 0           | 0         | 0           |
|            | 器具及び備品売却損・処分損               | 0           | 0         | 0           |
|            | その他の固定資産売却損・処分損             | 0           | 0         | 0           |
|            | 国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)        | 0           | 0         | 0           |
|            | 国庫補助金等特別積立金積立額              | 615,000     | 0         | 615,000     |
|            | 災害損失                        | 0           | 0         | 0           |
|            | 拠点区分間繰入金費用                  | 0           | 0         | 0           |
|            | 拠点区分間固定資産移管費用               | 0           | 0         | 0           |
|            | その他の特別損失                    | 0           | 0         | 0           |
|            | 特別費用計 (9)                   | 615,000     | 0         | 615,000     |
|            | 特別増減差額 (10=8-9)             | △ 384,000   | 0         | △ 384,000   |
|            | 当期活動増減差額 (11=7+10)          | △ 2,300,398 | 2,872,188 | △ 5,172,586 |
| 繰越活動増減差額の部 |                             |             |           |             |
|            | 前期繰越活動増減差額 (12)             | 2,061,698   | △ 810,490 | 2,872,188   |
|            | 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)      | △ 238,700   | 2,061,698 | △ 2,300,398 |
|            | 基本金取崩額 (14)                 | 0           | 0         | 0           |
|            | その他の積立金取崩額 (15)             | 0           | 0         | 0           |
|            | 修繕積立金取崩額                    | 0           | 0         | 0           |
|            | その他の積立金積立額 (16)             | 0           | 0         | 0           |
|            | 修繕積立金積立額                    | 0           | 0         | 0           |
|            | 次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16) | △ 238,700   | 2,061,698 | △ 2,300,398 |

**タガヤセ大蔵デイ 貸借対照表**  
令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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     | 3,909,287 | 5,612,070 | △ 1,702,783 | 流動負債                | 4,870,094     | 3,935,792   | 934,302       |
| 現金預金     | 1,613,926 | 1,991,525 | △ 377,599   | 事業未払金               | 28,198        | 63,371      | △ 35,173      |
| 事業未収金    | 1,825,282 | 3,007,623 | △ 1,182,341 | その他の未払金             | 0             | 0           | 0             |
| 未収金      | 0         | 0         | 0           | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金 | 0             | 0           | 0             |
| 未収補助金    | 231,000   | 104,307   | 126,693     | 1年以内返済予定<br>リース債務   | 0             | 0           | 0             |
| 未収収益     | 0         | 0         | 0           | 未払費用                | 0             | 353,760     | △ 353,760     |
| 立替金      | 0         | 0         | 0           | 預り金                 | 0             | 0           | 0             |
| 前払金      | 0         | 0         | 0           | 職員預り金               | 0             | 0           | 0             |
| 前払費用     | 239,079   | 218,463   | 20,616      | 前受金                 | 0             | 0           | 0             |
| 拠点区分間貸付金 | 0         | 290,152   | △ 290,152   | 前受収益                | 0             | 0           | 0             |
| 仮払金      | 0         | 0         | 0           | 拠点区分間借入金            | 3,954,896     | 2,557,661   | 1,397,235     |
| その他の流動資産 | 0         | 0         | 0           | 仮受金                 | 0             | 0           | 0             |
| 徴収不能引当金  | 0         | 0         | 0           | 賞与引当金               | 887,000       | 961,000     | △ 74,000      |
|          |           |           |             | その他の流動負債            | 0             | 0           | 0             |
| 固定資産     | 945,407   | 385,420   | 559,987     | 固定負債                | 0             | 0           | 0             |
| 基本財産     | 0         | 0         | 0           | 設備資金借入金             | 0             | 0           | 0             |
| 土 地      | 0         | 0         | 0           | リース債務               | 0             | 0           | 0             |
| 建 物      | 0         | 0         | 0           | その他の固定負債            | 0             | 0           | 0             |
| その他の固定資産 | 945,407   | 385,420   | 559,987     | 負債の部合計              | 4,870,094     | 3,935,792   | 934,302       |
| 土地       | 0         | 0         | 0           | 純 資 産 の 部           |               |             |               |
| 建物       | 0         | 0         | 0           | 基本金                 | 0             | 0           | 0             |
| 構築物      | 0         | 0         | 0           | 国庫補助金等特別積立金         | 223,300       | 0           | 223,300       |
| 車輛運搬具    | 288,750   | 0         | 288,750     | その他の積立金             | 0             | 0           | 0             |
| 器具及び備品   | 309,223   | 30,514    | 278,709     | 次期繰越活動増減差額          | △ 238,700     | 2,061,698   | △ 2,300,398   |
| 建設仮勘定    | 0         | 0         | 0           | (うち当期活動増減差額)        | (△ 2,300,398) | (2,872,188) | (△ 5,172,586) |
| 有形リース資産  | 0         | 0         | 0           |                     |               |             |               |
| 権利       | 0         | 0         | 0           |                     |               |             |               |
| ソフトウェア   | 0         | 0         | 0           |                     |               |             |               |
| 無形リース資産  | 0         | 0         | 0           |                     |               |             |               |
| 差入保証金    | 330,000   | 330,000   | 0           |                     |               |             |               |
| 長期前払費用   | 17,434    | 24,906    | △ 7,472     |                     |               |             |               |
| その他の固定資産 | 0         | 0         | 0           |                     |               |             |               |
|          |           |           |             | 純資産の部合計             | △ 15,400      | 2,061,698   | △ 2,077,098   |
| 資産の部合計   | 4,854,694 | 5,997,490 | △ 1,142,796 | 負債及び純資産の部合計         | 4,854,694     | 5,997,490   | △ 1,142,796   |

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会  
拠点区分名 : タガヤセ大蔵デイ

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

当法人は、定額法による減価償却を実施している。

#### ③リース資産

当法人は、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

### (2) 徴収不能引当金の計上基準

当法人は、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

### (3) 賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### (4) 退職給付引当金の計上基準

当法人は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度において毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

### (5) 消費税の取扱い

当法人は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当拠点区分において、職員（注）の退職金の支給に備えるため、「福祉医療機構」が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

（注）就業規則第2条に規定する職員

## 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である。

(1) タガヤセだんちデイ拠点区分計算書類(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) 当拠点区分におけるサービス区分は一つであるため、拠点区分資金収支明細書（別紙3⑩）及び拠点区分事業活動明細書（別紙3⑪）作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6. 基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

|          | 取得価額      | 減価償却累計額 | 当期末残高   |
|----------|-----------|---------|---------|
| 建物（基本財産） | 0         | 0       | 0       |
| 建物       | 0         | 0       | 0       |
| 構築物      | 0         | 0       | 0       |
| 機械及び装置   | 0         | 0       | 0       |
| 車輛運搬具    | 385,000   | 96,250  | 288,750 |
| 器具及び備品   | 1,040,200 | 730,977 | 309,223 |
| 有形リース資産  | 0         | 0       | 0       |
| 合 計      | 1,425,200 | 827,227 | 597,973 |

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

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

11.重要な後発事象

該当する事項はない。

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

該当する事項はない。

令和 2 年 度

公 益 事 業 区 分

拠 点 区 分 計 算 書 類

社会福祉法人 大三島育徳会

地域包括支援センター

# 地域包括支援センター 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

1頁  
(単位: 円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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           | 109,120,000 | 109,816,549 | △ 696,549    |     |
| 居宅介護支援介護料収入        | 12,380,000  | 13,058,968  | △ 678,968    |     |
| 介護予防支援介護料収入        | 12,380,000  | 13,058,968  | △ 678,968    |     |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収入  | 13,320,000  | 12,644,305  | 675,695      |     |
| 事業費収入              | 13,320,000  | 12,644,305  | 675,695      |     |
| その他の事業収入           | 83,420,000  | 84,113,276  | △ 693,276    |     |
| 補助金事業収入            | 0           | 296,000     | △ 296,000    |     |
| 受託事業収入             | 83,420,000  | 83,817,276  | △ 397,276    |     |
| 老人福祉事業収入           | 0           | 0           | 0            |     |
| 障害福祉サービス等事業収入      | 0           | 0           | 0            |     |
| 借入金利息補助金収入         | 0           | 0           | 0            |     |
| 経常経費寄附金収入          | 0           | 0           | 0            |     |
| 受取利息配当金収入          | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の収入             | 0           | 3,000       | △ 3,000      |     |
| 雑収入                | 0           | 3,000       | △ 3,000      |     |
| 流動資産評価益等による資金増加額   | 0           | 0           | 0            |     |
| 事業活動収入計 (1)        | 109,120,000 | 109,819,549 | △ 699,549    |     |
| 支 出                |             |             |              |     |
| 人件費支出              | 84,000,000  | 83,176,556  | 823,444      |     |
| 職員給料支出             | 66,400,000  | 66,773,355  | 9,626,645    |     |
| 職員賞与支出             | 5,100,000   | 8,794,200   | △ 3,694,200  |     |
| 非常勤職員給与支出          | 6,000,000   | 4,133,195   | 1,866,805    |     |
| 退職給付支出             | 2,000,000   | 2,136,000   | △ 136,000    |     |
| 法定福利費支出            | 4,500,000   | 11,339,806  | △ 6,839,806  |     |
| 事務費支出              | 17,540,000  | 15,662,653  | 1,877,347    |     |
| 福利厚生費支出            | 250,000     | 299,433     | △ 49,433     |     |
| 職員被服費支出            | 150,000     | 178,494     | △ 28,494     |     |
| 旅費交通費支出            | 100,000     | 97,865      | 2,135        |     |
| 研修研究費支出            | 100,000     | 21,599      | 78,401       |     |
| 事務消耗品費支出           | 1,000,000   | 930,031     | 69,969       |     |
| 印刷製本費支出            | 140,000     | 110,121     | 29,879       |     |
| 水道光熱費支出            | 330,000     | 251,418     | 78,582       |     |
| 修繕費支出              | 20,000      | 10,000      | 10,000       |     |
| 通信運搬費支出            | 1,300,000   | 1,332,218   | △ 32,218     |     |
| 会議費支出              | 10,000      | 946         | 9,054        |     |
| 広報費支出              | 0           | 0           | 0            |     |
| 業務委託費支出            | 9,500,000   | 8,425,752   | 1,074,248    |     |
| 手数料支出              | 40,000      | 13,400      | 26,600       |     |
| 保険料支出              | 160,000     | 65,550      | 94,450       |     |
| 土地・建物賃借料支出         | 0           | 0           | 0            |     |
| 租税公課支出             | 10,000      | 0           | 10,000       |     |
| 保守料支出              | 4,200,000   | 3,879,294   | 320,706      |     |
| 渉外費支出              | 140,000     | 43,532      | 96,468       |     |
| 諸会費支出              | 80,000      | 3,000       | 77,000       |     |
| 雑支出                | 10,000      | 0           | 10,000       |     |
| 利用者負担軽減額           | 0           | 0           | 0            |     |
| 支払利息支出             | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の支出             | 0           | 0           | 0            |     |
| 流動資産評価損等による資金減少額   | 0           | 0           | 0            |     |
| 資産評価損              | 0           | 0           | 0            |     |
| 事業活動支出計 (2)        | 101,540,000 | 98,839,209  | 2,700,791    |     |
| 事業活動資金収支差額 (3=1-2) | 7,580,000   | 10,980,340  | △ 3,400,340  |     |
| 施設整備等による収支         |             |             |              |     |
| 収 入                |             |             |              |     |
| 施設整備等補助金収入         | 0           | 0           | 0            |     |
| 施設整備等寄附金収入         | 0           | 0           | 0            |     |
| 設備資金借入金収入          | 0           | 0           | 0            |     |
| 固定資産売却収入           | 0           | 0           | 0            |     |
| その他の施設整備等による収入     | 0           | 0           | 0            |     |
| 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      | 0           | 0           | 0            |     |
| 固定資産取得支出           | 150,000     | 141,900     | 8,100        |     |
| 器具及び備品取得支出         | 150,000     | 141,900     | 8,100        |     |
| 固定資産除却・廃棄支出        | 0           | 0           | 0            |     |

# 地域包括支援センター 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

2頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                  | 予 算 (A)     | 決 算 (B)     | 差異 (A)-(B)  | 備 考 |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| ファイナンス・リース債務の返済支出        | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の施設整備等による支出           | 0           | 0           | 0           |     |
| 施設整備等支出計 (5)             | 150,000     | 141,900     | 8,100       |     |
| 施設整備等資金収支差額 (6=4-5)      | △ 150,000   | △ 141,900   | △ 8,100     |     |
| その他の活動による収支              |             |             |             |     |
| 収 入                      |             |             |             |     |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収入       | 0           | 0           | 0           |     |
| 長期運営資金借入金収入              | 0           | 0           | 0           |     |
| 投資有価証券売却収入               | 0           | 0           | 0           |     |
| 積立資産取崩収入                 | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間繰入金収入               | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動による収入              | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動収入計 (7)            | 0           | 0           | 0           |     |
| 支 出                      |             |             |             |     |
| 長期運営資金借入金元金償還支出          | 0           | 0           | 0           |     |
| 投資有価証券取得支出               | 0           | 0           | 0           |     |
| 積立資産支出                   | 0           | 0           | 0           |     |
| 事業区分間繰入金支出               | 0           | 0           | 0           |     |
| 拠点区分間繰入金支出               | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動による支出              | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動支出計 (8)            | 0           | 0           | 0           |     |
| その他の活動資金収支差額 (9=7-8)     | 0           | 0           | 0           |     |
| 予備費支出 (10)               | 0           | —           | 0           |     |
| 当期資金収支差額合計 (11=3+6+9-10) | 7,430,000   | 10,838,440  | △ 3,408,440 |     |
| 前期末支払資金残高 (12)           | △ 3,763,976 | △ 3,763,976 | 0           |     |
| 当期末支払資金残高 (11+12)        | 3,666,024   | 7,074,464   | △ 3,408,440 |     |

# 地域包括支援センター 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

1頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 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             | 109,816,549 | 110,337,737 | △ 521,188   |
| 施設介護料収益              | 0           | 0           | 0           |
| 利用者負担金収益 (公費)        | 0           | 0           | 0           |
| 居宅介護料収益              | 0           | 0           | 0           |
| (介護報酬収益)             | 0           | 0           | 0           |
| 介護予防報酬収益             | 0           | 0           | 0           |
| 居宅介護支援介護料収益          | 13,058,968  | 11,350,019  | 1,708,949   |
| 居宅介護支援介護料収益          | 0           | 0           | 0           |
| 介護予防支援介護料収益          | 13,058,968  | 11,350,019  | 1,708,949   |
| 介護予防・日常生活支援総合事業収益    | 12,644,305  | 14,602,041  | △ 1,957,736 |
| 事業費収益                | 12,644,305  | 14,602,041  | △ 1,957,736 |
| 事業負担金収益 (公費)         | 0           | 0           | 0           |
| 事業負担金収益 (一般)         | 0           | 0           | 0           |
| 利用者等利用料収益            | 0           | 0           | 0           |
| 居宅介護サービス利用料収益        | 0           | 0           | 0           |
| 食費収益 (特定)            | 0           | 0           | 0           |
| 居住費収益 (特定)           | 0           | 0           | 0           |
| 介護予防・日常生活介護総合事業利用料収益 | 0           | 0           | 0           |
| その他の利用料収益            | 0           | 0           | 0           |
| その他の事業収益             | 84,113,276  | 84,385,677  | △ 272,401   |
| 補助金事業収益              | 296,000     | 0           | 296,000     |
| 市町村特別事業収益            | 0           | 0           | 0           |
| 受託事業収益               | 83,817,276  | 84,385,677  | △ 568,401   |
| その他の事業収益             | 0           | 0           | 0           |
| (保険等査定減)             | 0           | 0           | 0           |
| 老人福祉事業収益             | 0           | 0           | 0           |
| 運営事業収益               | 0           | 0           | 0           |
| 障害福祉サービス等事業収益        | 0           | 0           | 0           |
| その他の事業収益             | 0           | 0           | 0           |
| 受託事業収益               | 0           | 0           | 0           |
| その他の事業収益             | 0           | 0           | 0           |
| 経常経費寄附金収益            | 0           | 0           | 0           |
| その他の収益               | 0           | 0           | 0           |
| その他の収益               | 0           | 0           | 0           |
| サービス活動収益計 (1)        | 109,816,549 | 110,337,737 | △ 521,188   |
| 費 用                  |             |             |             |
| 人件費                  | 82,450,556  | 88,471,680  | △ 6,021,124 |
| 役員報酬                 | 0           | 0           | 0           |
| 役員退職慰労金              | 0           | 0           | 0           |
| 職員給料                 | 56,773,355  | 58,728,588  | △ 1,955,233 |
| 職員賞与                 | 3,198,200   | 4,341,615   | △ 1,143,415 |
| 賞与引当金繰入              | 4,870,000   | 5,596,000   | △ 726,000   |
| 非常勤職員給与              | 4,133,195   | 6,446,932   | △ 2,313,737 |
| 派遣職員費                | 0           | 0           | 0           |
| 退職給付費用               | 2,136,000   | 2,136,000   | 0           |
| 法定福利費                | 11,339,806  | 11,222,545  | 117,261     |
| 事務費                  | 15,662,653  | 21,667,815  | △ 6,005,162 |
| 福利厚生費                | 299,433     | 344,392     | △ 44,959    |
| 職員被服費                | 178,494     | 165,000     | 13,494      |
| 旅費交通費                | 97,865      | 144,339     | △ 46,474    |
| 研修研究費                | 21,599      | 83,750      | △ 62,151    |
| 事務消耗品費               | 930,031     | 1,846,904   | △ 916,873   |
| 印刷製本費                | 110,121     | 361,976     | △ 251,855   |
| 水道光熱費                | 251,418     | 335,127     | △ 83,709    |
| 燃料費                  | 0           | 0           | 0           |
| 修繕費                  | 10,000      | 344,538     | △ 334,538   |
| 通信運搬費                | 1,332,218   | 1,810,373   | △ 478,155   |
| 会議費                  | 946         | 58,163      | △ 57,217    |
| 広報費                  | 0           | 0           | 0           |
| 業務委託費                | 8,425,752   | 8,544,348   | △ 118,596   |
| 手数料                  | 13,400      | 777,990     | △ 764,590   |
| 保険料                  | 65,550      | 60,162      | 5,388       |
| 賃借料                  | 0           | 0           | 0           |
| 土地・建物賃借料             | 0           | 1,146,330   | △ 1,146,330 |
| 租税公課                 | 0           | 0           | 0           |

# 地域包括支援センター 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

2頁  
(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目             |   | 当年度決算(A)   | 前年度決算(B)    | 増 減(A)-(B)   |
|---------------------|---|------------|-------------|--------------|
| 保守料                 |   | 3,879,294  | 5,399,640   | △ 1,520,346  |
| 渉外費                 |   | 43,532     | 169,933     | △ 126,401    |
| 諸会費                 |   | 3,000      | 72,400      | △ 69,400     |
| 雑費                  |   | 0          | 2,450       | △ 2,450      |
| 利用者負担軽減額            |   | 0          | 0           | 0            |
| 減価償却費               |   | 772,151    | 526,333     | 245,818      |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額      | △ | 296,000    | 0           | △ 296,000    |
| 徴収不能額               |   | 0          | 0           | 0            |
| 徴収不能引当金繰入           |   | 0          | 0           | 0            |
| その他の費用              |   | 0          | 0           | 0            |
| その他の費用              |   | 0          | 0           | 0            |
| サービス活動費用計(2)        |   | 98,589,360 | 110,665,828 | △ 12,076,468 |
| サービス活動増減差額(3=1-2)   |   | 11,227,189 | △ 328,091   | 11,555,280   |
| サービス活動外増減の部         |   |            |             |              |
| 収 益                 |   |            |             |              |
| 借入金利息補助金収益          |   | 0          | 0           | 0            |
| 受取利息配当金収益           |   | 0          | 0           | 0            |
| その他のサービス活動外収益       |   | 3,000      | 11,666      | △ 8,666      |
| 受入研修費収益             |   | 0          | 0           | 0            |
| 利用者等外給食収益           |   | 0          | 6,650       | △ 6,650      |
| 為替差益                |   | 0          | 0           | 0            |
| 雑収益                 |   | 3,000      | 5,016       | △ 2,016      |
| サービス活動外収益計(4)       |   | 3,000      | 11,666      | △ 8,666      |
| 費 用                 |   |            |             |              |
| 支払利息                |   | 0          | 0           | 0            |
| その他のサービス活動外費用       |   | 0          | 20,898      | △ 20,898     |
| 利用者等外給食費            |   | 0          | 4,200       | △ 4,200      |
| 為替差損                |   | 0          | 0           | 0            |
| 雑損失                 |   | 0          | 16,698      | △ 16,698     |
| サービス活動外費用計(5)       |   | 0          | 20,898      | △ 20,898     |
| サービス活動外増減差額(6=4-5)  |   | 3,000      | △ 9,232     | 12,232       |
| 経常増減差額(7=3+6)       |   | 11,230,189 | △ 337,323   | 11,567,512   |
| 特別増減の部              |   |            |             |              |
| 収 益                 |   |            |             |              |
| 施設整備等補助金収益          |   | 0          | 0           | 0            |
| 施設整備等補助金収益          |   | 0          | 0           | 0            |
| 設備資金借入金元金償還補助金収益    |   | 0          | 0           | 0            |
| 施設整備等寄附金収益          |   | 0          | 0           | 0            |
| 施設整備等寄附金収益          |   | 0          | 0           | 0            |
| 設備資金借入金元金償還寄附金収益    |   | 0          | 0           | 0            |
| 長期運営資金借入金元金償還寄附金収益  |   | 0          | 0           | 0            |
| 固定資産受贈額             |   | 0          | 0           | 0            |
| 車両運搬具受贈額            |   | 0          | 0           | 0            |
| 器具及び備品受贈額           |   | 0          | 0           | 0            |
| 固定資産売却益             |   | 0          | 0           | 0            |
| 車両運搬具売却益            |   | 0          | 0           | 0            |
| 器具及び備品売却益           |   | 0          | 0           | 0            |
| 〇〇売却益               |   | 0          | 0           | 0            |
| 拠点区分間繰入金収益          |   | 0          | 0           | 0            |
| 拠点区分間固定資産移管収益       |   | 0          | 0           | 0            |
| その他の特別収益            |   | 0          | 0           | 0            |
| 徴収不能引当金戻入益          |   | 0          | 0           | 0            |
| 特別収益計(8)            |   | 0          | 0           | 0            |
| 費 用                 |   |            |             |              |
| 基本金組入額              |   | 0          | 0           | 0            |
| 資産評価損               |   | 0          | 0           | 0            |
| 固定資産売却損・処分損         |   | 0          | 8           | △ 8          |
| 建物売却損・処分損           |   | 0          | 0           | 0            |
| 車両運搬具売却損・処分損        |   | 0          | 0           | 0            |
| 器具及び備品売却損・処分損       |   | 0          | 8           | △ 8          |
| その他の固定資産売却損・処分損     |   | 0          | 0           | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等) |   | 0          | 0           | 0            |
| 国庫補助金等特別積立金積立額      |   | 296,000    | 0           | 296,000      |
| 災害損失                |   | 0          | 0           | 0            |
| 事業区分間繰入金費用          |   | 0          | 0           | 0            |
| 拠点区分間繰入金費用          |   | 0          | 0           | 0            |
| 事業区分間固定資産移管費用       |   | 0          | 0           | 0            |

# 地域包括支援センター 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

3頁

(単位:円)

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

| 勘 定 科 目                     |                 | 当年度決算 (A)   | 前年度決算 (B)   | 増 減 (A)-(B) |
|-----------------------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
|                             | 拠点区分間固定資産移管費用   | 0           | 0           | 0           |
|                             | その他の特別損失        | 0           | 0           | 0           |
|                             | 特別費用計 (9)       | 296,000     | 8           | 295,992     |
|                             | 特別増減差額 (10=8-9) | △ 296,000   | △ 8         | △ 295,992   |
| 当期活動増減差額 (11=7+10)          |                 | 10,934,189  | △ 337,331   | 11,271,520  |
| 繰越活動増減差額の部                  |                 |             |             |             |
|                             | 前期繰越活動増減差額 (12) | △ 7,164,661 | △ 6,827,330 | △ 337,331   |
| 当期末繰越活動増減差額 (13=11+12)      |                 | 3,769,528   | △ 7,164,661 | 10,934,189  |
|                             | 基本金取崩額 (14)     | 0           | 0           | 0           |
|                             | その他の積立金取崩額 (15) | 0           | 0           | 0           |
|                             | 修繕積立金取崩額        | 0           | 0           | 0           |
|                             | その他の積立金積立額 (16) | 0           | 0           | 0           |
|                             | 修繕積立金積立額        | 0           | 0           | 0           |
| 次期繰越活動増減差額 (17=13+14+15-16) |                 | 3,769,528   | △ 7,164,661 | 10,934,189  |

# 地域包括支援センター 貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会

(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     | 9,930,870  | 10,249,180 | △ 318,310 | 流動負債                  | 7,726,406     | 19,609,156  | △ 11,882,750  |
| 現金預金     | 5,501,473  | 5,693,907  | △ 192,434 | 短期運営資金借入金             | 0             | 0           | 0             |
| 有価証券     | 0          | 0          | 0         | 事業未払金                 | 1,725,566     | 4,020,704   | △ 2,295,138   |
| 事業未収金    | 4,406,999  | 4,539,165  | △ 132,166 | その他の未払金               | 0             | 0           | 0             |
| 未収金      | 0          | 0          | 0         | 1年以内返済予定<br>設備資金借入金   | 0             | 0           | 0             |
| 未収補助金    | 0          | 0          | 0         | 1年以内返済予定<br>長期運営資金借入金 | 0             | 0           | 0             |
| 未収収益     | 0          | 0          | 0         | 1年以内返済予定<br>リース債務     | 0             | 0           | 0             |
| 立替金      | 0          | 0          | 0         | 1年以内支払予定<br>長期未払金     | 0             | 0           | 0             |
| 前払金      | 0          | 0          | 0         | 未払費用                  | 0             | 2,836,110   | △ 2,836,110   |
| 前払費用     | 22,398     | 16,108     | 6,290     | 預り金                   | 0             | 0           | 0             |
| 事業区分間貸付金 | 0          | 0          | 0         | 職員預り金                 | 0             | 0           | 0             |
| 拠点区分間貸付金 | 0          | 0          | 0         | 前受金                   | 0             | 0           | 0             |
| 仮払金      | 0          | 0          | 0         | 前受収益                  | 0             | 0           | 0             |
| その他の流動資産 | 0          | 0          | 0         | 事業区分間借入金              | 1,130,840     | 7,156,342   | △ 6,025,502   |
| 徴収不能引当金  | 0          | 0          | 0         | 拠点区分間借入金              | 0             | 0           | 0             |
|          |            |            |           | 仮受金                   | 0             | 0           | 0             |
|          |            |            |           | 賞与引当金                 | 4,870,000     | 5,596,000   | △ 726,000     |
|          |            |            |           | その他の流動負債              | 0             | 0           | 0             |
|          |            |            |           | 固定負債                  | 0             | 0           | 0             |
| 固定資産     | 1,565,064  | 2,195,315  | △ 630,251 | 設備資金借入金               | 0             | 0           | 0             |
| 基本財産     | 0          | 0          | 0         | リース債務                 | 0             | 0           | 0             |
| 土 地      | 0          | 0          | 0         | その他の固定負債              | 0             | 0           | 0             |
| 建 物      | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| 定 期 預 金  | 0          | 0          | 0         | 負債の部合計                | 7,726,406     | 19,609,156  | △ 11,882,750  |
| その他の固定資産 | 1,565,064  | 2,195,315  | △ 630,251 | 純 資 産 の 部             |               |             |               |
| 土地       | 0          | 0          | 0         | 基本金                   | 0             | 0           | 0             |
| 建物       | 0          | 0          | 0         | 国庫補助金等特別積立金           | 0             | 0           | 0             |
| 構築物      | 0          | 0          | 0         | その他の積立金               | 0             | 0           | 0             |
| 機械及び装置   | 0          | 0          | 0         | 修繕積立金                 | 0             | 0           | 0             |
| 車両運搬具    | 0          | 0          | 0         | 次期繰越活動増減差額            | 3,769,528     | △ 7,164,661 | 10,934,189    |
| 器具及び備品   | 1,565,064  | 2,179,565  | △ 614,501 | (うち当期活動増減差額)          | ( 10,934,189) | (△ 337,331) | ( 11,271,520) |
| 建設仮勘定    | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| 有形リース資産  | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| 権利       | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| ソフトウェア   | 0          | 15,750     | △ 15,750  |                       |               |             |               |
| 無形リース資産  | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| 投資有価証券   | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| 退職給付引当資産 | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| 差入保証金    | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| 長期前払費用   | 0          | 0          | 0         |                       |               |             |               |
| その他の固定資産 | 0          | 0          | 0         | 純資産の部合計               | 3,769,528     | △ 7,164,661 | 10,934,189    |
| 資産の部合計   | 11,495,934 | 12,444,495 | △ 948,561 | 負債及び純資産の部合計           | 11,495,934    | 12,444,495  | △ 948,561     |

# 計算書類に対する注記（拠点区分用）

令和 3 年 3 月 31 日現在

1 頁

法人名 : 社会福祉法人 大三島育徳会  
拠点区分名 : 地域包括支援センター

## 1. 重要な会計方針

### （1）固定資産の減価償却の方法

#### ①有形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

#### ②無形固定資産（リース資産を除く）

当拠点区分は、定額法による減価償却を実施している。

#### ③リース資産

当拠点区分において、ファイナンス・リース取引にかかるリース資産について定額法による減価償却を実施している。

### （2）徴収不能引当金の計上基準

当拠点区分において、期末時の利用者に対する債権残高のうち1年を超える期間にわたり未徴収の債権の全額及びその他の債権残高に対して過去の徴収不能額の発生割合に応じた金額を徴収不能引当金として計上している。

### （3）賞与引当金の計上基準

当拠点区分において、決算日後最初に支給する賞与の支払いに備えるため、当該支給予定額のうち当年度に帰属する期間に相当する金額を賞与引当金に計上している。

### （4）退職給付引当金の計上基準

当拠点区分は、独立行政法人福祉医療機構（以下「福祉医療機構」という。）の退職共済制度において毎期規約に基づき掛金として支払った金額を退職給付費用及び退職給付支出に計上しており、支払額と費用計上額を調整するための引当金を計上していない。

### （5）消費税の取扱い

当拠点区分は、消費税等の会計処理として、税込方式によっている。

## 2. 重要な会計方針の変更

該当する事項はない。

## 3. 採用する退職給付制度

当法人は退職金の支給に備えるため、「福祉医療機構」が運営する社会福祉施設職員等退職手当共済法に基づく退職手当共済制度に加入している。

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりである。

#### （1）地域包括支援拠点区分計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

#### （2）拠点区分事業活動明細書（別紙3⑩）

ア. 地域包括支援センター 用賀あんしんすこやかセンターサービス区分

イ. 介護予防支援事業 用賀あんしんすこやかセンターサービス区分

ウ. 地域包括支援センター 二子あんしんすこやかセンターサービス区分

エ. 介護予防支援事業 二子あんしんすこやかセンターサービス区分

#### （3）拠点区分資金収支明細書（別紙3⑪）の作成は省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当する事項はない。

## 6. 基本金又は固定資産の処分若しくは売却に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

## 7. 担保に供している資産

該当する事項はない。

## 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

(単位：円)

|          | 取得価額      | 減価償却累計額   | 当期末残高     |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 建物（基本財産） | 0         | 0         | 0         |
| 建物       | 0         | 0         | 0         |
| 構築物      | 0         | 0         | 0         |
| 機械及び装置   | 0         | 0         | 0         |
| 車輛運搬具    | 0         | 0         | 0         |
| 器具及び備品   | 5,617,560 | 4,052,496 | 1,565,064 |
| 有形リース資産  | 0         | 0         | 0         |
| 合 計      | 5,617,560 | 4,052,496 | 1,565,064 |

## 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

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。

## 11.重要な後発事象

該当する事項はない。

## 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

該当する事項はない。