

令和元年度

決算報告書

社会福祉法人 紀和会


## 目 次

	ページ
(法人決算報告書)	
1. 監事監査報告書	1
2. 財産目録	13
3. 資金収支計算書(第1号の1様式)	14
4. 事業活動計算書(第2号の1様式)	15
5. 貸借対照表(第3号の1様式)	16
(社会福祉事業区分内訳表)	
6. 社会福祉事業区分 資金収支内訳表(第1号の3様式)	17
7. 社会福祉事業区分 事業活動内訳表(第2号の3様式)	18
8. 社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表(第3号の3様式)	19
(財務諸表に対する注記)	
9. 財務諸表に対する注記(法人全体用)	20
【本部 拠点区分】	
10. 本部拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	23
11. 本部拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	24
12. 本部拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	25
13. 財務諸表に対する注記(本部拠点区分用)	26
【特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分】	
14. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	28
15. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	30
16. 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	32
17. 財務諸表に対する注記(特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点区分用)	33
【身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分】	
27. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 資金収支計算書(第1号の4様式)	35
28. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 事業活動計算書(第2号の4様式)	37
29. 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分 貸借対照表(第3号の4様式)	39
30. 財務諸表に対する注記(身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点区分用)	40
(別紙)	
決算基礎資料	

# 監査報告書

令和 2 年 5 月 22 日

社会福祉法人紀和会  
理事長 北山 讓 殿

監事 山川 雅史 

監事 岡本 勝告 

私たち監事は、平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日までの令和元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、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

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

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

## 2 監査意見

### ① 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告等は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### ② 計算関係書類及び財産目録の監査結果

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

# チェックシート(会計監査)

監査実施日	令和 2 年 5 月 22 日
監査実施者	監事 岡本 勝告 ㊟

(注) 監査項目及び確認書類は主な例であり、網羅的に記載しているものではありません。

## 1 会計帳簿の作成状況

1-1	主要簿として以下のものが作成されているか。	作成済	未作成	非該当
チェックポイント				
<b>主要簿</b>				
	(1) 仕訳日記帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(2) 総勘定元帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
1-2	補助簿として以下のものが作成されているか。	作成済	未作成	非該当
チェックポイント				
<b>諸帳簿(補助簿)</b>				
	(1) 現金出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(2) 預金(貯金)出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(3) 小口現金出納帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(4) 有価証券台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(5) 未収金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(6) 棚卸資産受払台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(7) 立替金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(8) 前払金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(9) 貸付金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(10) 仮払金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(11) 固定資産管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(12) リース資産管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(13) 差入保証金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(14) 長期前払費用台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(15) 未払金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(16) 預り金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(17) 前受金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(18) 仮受金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(19) 借入金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(20) 退職給付引当金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(21) 基本金台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(22) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 長期貸付金(長期借入金)管理台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(23) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 短期貸付金(短期借入金)管理台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(24) 事業収入管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(25) 寄附金品台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	(26) 補助金台帳	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	(27) 事業区分間、拠点区分間、サービス区分間 繰入金管理台帳	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

2 予算

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
2-1	当初予算は年度開始前に作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	当初予算書 補正予算書 経理規程 予備費使用手続書類 科目間流用手続書類
2-2	拠点区分ごとに収入及び支出の予算が編成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-3	月次試算表等を活用し、予算の執行状況が適切に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-4	補正予算は理事会の同意を得て、支出額が予算額を超える前の適切な時期に作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2-5	経理規程の定めにより、予算上の予備費使用又は科目間流用を行っている場合、適正な手続により行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

3 出納・財務

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
3-1	会計担当職員				人事関係書類 職務分担表
	(1) 会計責任者が任命されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 会計責任者と出納職員の兼務がなく、職務分担が明確になされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 会計責任者、出納職員に辞令は交付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-2	会計伝票の作成				総勘定元帳 会計伝票（仕訳伝票） 証憑
	(1) 会計伝票は、取引先からの請求書等の証憑に基づいて作成され、勘定科目、取引年月日、数量、金額、相手方及び取引内容が記載されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 会計伝票は、経理規程に定めるところにより会計責任者等の承認を受けているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 証憑は、会計記録との関係を明らかにして整理保存されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-3	収入				現金出納帳 預金出納帳  寄附金品台帳 寄附金収入明細表 寄附申込書 寄附金品領収証（控）
	(1) 入金された金銭を、一旦金融機関に預けているか。（入金後そのまま支出に充てていないか。）	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 寄附金の収納に際し、寄附申込書を徴取しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 寄附金の領収書に連番が付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(4) 寄附の状況が理事会に報告されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(5) 取引業者、入所者及びその家族、職員などの関係者からの寄附について、自由な意思に基づいて行われているか。また関係者に便宜を図るなど業務の公正の観点から問題はないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

3 出納・財務（つづき）

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
3-4	支出				
	(1) 小口現金が経理規程に定める取扱限度額を超えて利用されていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	経理規程 小口現金出納帳 金銭残高金種別表
	(2) 小口現金出納帳の記帳が証憑書類に基づき正確になされ残高に誤りはないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) その他資産に計上された仮払金、前払金、立替金の各科目については、その実在性を確かめ、支払先及びその発生原因を記載した明細表が作成されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	立替金台帳 前払金台帳 仮払金台帳
	(4) 人件費の支払額、支払時期、支払方法等は適正か。 (必要に応じて給与台帳に記載されている職員が実在しているかも確認する。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	給与台帳 出勤簿 預り金台帳 源泉徴収票(控)
	(5) 委託料は契約書に定められた金額が、定められた時期に支払われているか。 ※委託業務が契約どおりに行われているかを確認する。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	委託契約関係書類
	(6) 定款細則等で定められた理事長が専決できる範囲を超えている取引については、理事会で承認されているか。 (納品書、請求書等により取引の実在性を確認する。)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
	(7) 支出手続きは、受領する権利を有するものからの請求書、その他取引を証する書類に基づき行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	請求書 契約関係書類
	(8) 支出手続きの際は、事前に会計責任者の承認を得たうえで行っているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	支出伺
3-5	残高の確認・月次報告				
	(1) 出納職員は、毎日の現金出納終了後、残高確認を行っているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	現金出納帳 預金残高明細表 銀行の残高証明書
	(2) 拠点区分ごとに預金残高明細表を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 預金残高明細表には、銀行からの残高証明書が添付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(4) 預金残高明細表合計額は、拠点区分ごとの決算書残高と一致しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(5) 預金残高明細表上の金額は、銀行からの残高証明書と一致しているか。(又は銀行勘定調整表を通じて一致しているか。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(6) 上記の預金残高明細表には、その他の固定資産(大区分)に含まれる特定預金も区分して記載しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(7) 各月の拠点区分ごとの資金収支、事業活動収支の状況を整理した月次試算表を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

4 契約状況

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
4-1	契約が経理規程に定められた方法によって行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	契約関係書類 経理規程
4-2	100万円を超える契約は契約書が作成されているか。また、100万円以下の契約は軽微な場合を除き、請書等を徴しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-3	金額による随意契約の際は、原則2者以上より見積を徴しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-4	競争入札すべき金額の契約であるにもかかわらず、特別の理由なく随意契約していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-5	契約に当たっては決定行為を経ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4-6	入札が行われた場合には、監事や、複数の理事、評議員が立ち会っており、入札が適正に行われているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	入札記録
4-7	自動更新の契約については、更新に当たり価格の妥当性等を検証しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

5 資産の管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-1	債権債務の管理				未収金台帳 未払金台帳
	(1) 経理規程の定めるところにより、毎月末日における債権債務の残高の内訳を調査し、必要がある場合には、取引の相手方に対し、残高の確認をしているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 債権の回収又は債務の支払いは毎月期限どおりに行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-2	資金運用等				定款 有価証券台帳 理事会議事録
	(1) 株式の購入は、定款で定め、かつ理事会で審議されているか。それ以外に行っていないか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
	(2) 安全、確実な方法で管理されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
5-3	通帳・証書及び印鑑の管理				預貯金通帳・証書 銀行印
	(1) 通帳・証書と銀行印が、異なる責任者の下で異なる場所に管理され、資金異動に際してもこれらの職員の相互牽制が働いているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 公印管理規程が整備され、実態上も公印が適正に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	公印管理規程 公印使用簿
5-4	棚卸資産 貯蔵品等の棚卸資産は、品目ごとに受払簿を備え、異動及び残高を管理しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	棚卸資産受払台帳

5 資産の管理 (つづき)					
チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-5	固定資産				定款 固定資産管理台帳 登記簿謄本 理事会議事録 基本財産処分 (担保提供) 承認書
	(1) 固定資産の取得、処分等の状況が固定資産管理台帳に 適正に記載され、管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 土地、建物について基本財産と運用財産 (その他固定 資産) との区分は適正か。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 基本財産は、定款記載の基本財産と一致しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(4) 土地、建物等登記の対象となる資産は、所有権保存登 記が適正になされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(5) 基本財産の取得の際は、事前に理事会で議決を得てい るか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
	(6) 基本財産を処分または担保提供している場合、理事会 で議決し、所轄庁の承認を得ているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
	(7) 基本財産以外の固定資産の取得及び改良のための支 出並びに処分する際は、事前に理事長の承認を得てい るか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-6	引当金				引当金明細書
	引当金は、各種類ごとに適正に積算し計上されているか。 (徴収不能引当金、賞与引当金、退職給付引当金)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-7	その他				法人登記簿謄本
	資産総額の変更登記がなされているか。 変更登記は6月末日までになされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

## 6 残高証明書との照合

6 残高証明書との照合					
チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
6-1	次の金融資産及び金融負債について、残高証明書を入手し ているか。 ①金融機関等への全ての預金 ②金融機関等からの全ての借入金 ③証券会社等へ保護預けしている有価証券 (この場合は、保護預かり証明書)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	残高証明書 貸借対照表 財産目録 当座預金残高調 整表 区分間貸付金 (借入金)
6-2	残高証明書は「3月31日現在」の内容で作成されてい るか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6-3	残高証明書は「全取引」となっているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
6-4	貸借対照表及び財産目録における預金、借入金等の金額 と残高証明書の残高は一致しているか。法人の会計処理上 の残高と残高証明書の残高が一致しない場合は、法人にお いて「当座預金残高調整表」が作成され、残高不一致の原 因が明らかにされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	



7 資金移動の確認

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
7-1	事業区分間、拠点区分間又はサービス区分間の正当な資金移動について、繰入元、繰入先の双方の計上額は一致しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	残高証明書 貸借対照表 財産目録 当座預金残高調整表 区分間貸付金 (借入金)
7-2	事業区分間、拠点区分間又はサービス区分間の資金繰替(貸借)は、正しく行われているか。また、原則として、年度内に精算しているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7-3	法人外への金銭の貸付けを行っていないか。(社会福祉協議会が行う生活福祉資金貸付事業などの一部事業を除く。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7-4	資金用途制限に反する繰入を行っていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7-5	その他不適正・不適切な資金移動はないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

8 財務状況等の確認

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
8-1	未払金、仮払金、借入金の内容は問題ないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	総勘定元帳 事業活動計算書 積立金・積立資産 明細書
8-2	当期活動増減差額が赤字の場合、財務状況や経営方針に問題は無いか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

9 決算時の処理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
9-1	貸借対照表の「現金預金」のうち現金残高については、決算日現在の金銭残高金種別表により、出納担当者以外の者により、実査されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	貸借対照表 金銭残高金種別表 預貯金通帳・証書 当座勘定照合表 有価証券
9-2	すべての預貯金、有価証券が法人名義になっているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
9-3	固定資産管理台帳が現物確認に基づき作成されているか、また、決算日現在の有価については、貸借対照表上、固定資産として計上されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	固定資産管理台帳

10 入所者預り金

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
10-1	入所者の所持金品等を施設で保管することについて、入所者（又は家族等）との同意が得られていることを証明する書類（保管依頼書等）、及び入所者が入金・出金を依頼する書類（入金・出金依頼書等）が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	入所者預り金管理規程 預り金台帳 預り金保管依頼書 入金・出金依頼書 預り金出納簿 預貯金通帳
10-2	入所者預り金については法人会計とは別に管理されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-3	入所者預り金の管理のために各人ごとに預り金出納簿を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-4	入所者預り金は入所者ごとに預金口座を設定して管理しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-5	入所者からの金銭・物品の預り時に本人に預り証を発行しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-6	入所者と現金の受け渡しをする際に、サイン、押印によって確認が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-7	保管責任者は毎月の収支状況について入所者個人ごとに点検を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-8	保管責任者は入所者預り金等管理規程に基づいて、収支状況並びに残高の状況について定期的に入所者（又は家族等）に報告しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
10-9	個人別残高及び収支が常に明瞭に記録され、かつ証憑類との関係が明瞭に示されるように整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

監事の自己チェック項目

他の監査との連携					
チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
1	行政監査における指摘事項の有無を確認し、指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	監査結果通知 改善報告書
2	法人が会計監査人監査を実施している場合は、その結果を確認し指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3	法人が会計監査人による監査に準ずる監査又は専門家による支援を実施している場合は、その結果を確認し指摘事項がある場合は、その改善状況を確認する。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

## チェックシート（業務監査）

監査実施日	令和 2 年 5 月 22 日
監査実施者	監事 山川 雅史

(注) 監査項目及び確認書類は主な例であり、網羅的に記載しているものではありません。

### 1 規程

	チェックポイント	作成済	未作成	非該当	確認する書類	
1-1	規程 下記の規程が整備されているか。 ① 定款 ② 定款施行細則 ③ 経理規程 ④ 就業規則 ⑤ 給与規程 ⑥ その他必要な規程	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款等の各規程

### 2 事業（活動）の概要

	チェックポイント	適	否	非該当	確認すべき書類	
2-1	① 定款に記載されている事業（事業目的）と実際に行われている事業が整合しているか。 ② 年間事業計画に従って事業が適切に遂行されているか。 ③ 事業（活動）の状況を適切に評価し、取組みに活かしているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款 理事会・評議員会議事録 事業計画書 事業報告書 社会福祉法人現況報告書

### 3 役員、評議員、理事会、評議員会に関する事項

	チェックポイント	適	否	非該当	確認する書類	
3-1	役員、評議員の選任手続が定款の定めに従い適正に行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会議事録 役員名簿
3-2	役員、評議員に欠員はないか。補充は遅延していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	役員の就任承諾書 役員の履歴書
3-3	理事長個人と利害相反する行為となる事項及び双方代理となる事項については、理事会の承認及び報告により行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3-4	代表者の重任・変更について、2週間以内に登記されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	法人登記簿謄本
3-5	報酬・費用弁償を根拠なく支給していないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	役員報酬規程
3-6	報酬の額は勤務実態から考え妥当か。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	業務記録等
3-7	理事会・評議員会の開催時期、開催通知の時期及び開催回数は適切か。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会開催通知 理事会・評議員会議事録

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
3-8	① 理事会、評議員会は定足数を満たしているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会 議事録・定款施行 細則
	② 要議決事項について審議されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	③ 日常の業務として理事長が専決する事項が適切に定められているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	④ 理事長が専決した事項は③の定め反していないか。理事会に報告されているか。 ※ 専決事項の一部が施設長等に委任されている場合は、その規定、運用状況も要確認。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑤ 特別の利害関係を有する理事・評議員が決議に加わっていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑥ 議事録に審議経過・議決内容等が適切に記録されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑦ 議事録に定款等で定められた者の署名又は記名押印がなされているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	⑧ 議事録は、議案資料とともに保存されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

#### 4 人事・労務管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
4-1	施設長の任免に当たっては、理事会の議決を経ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	理事会・評議員会 議事録
4-2	就業規則と就業実態が異なっていないか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	就業規則
4-3	職員の給与（手当を含む）は、就業規則、給与規程に基づいて定められているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	辞令・労働契約書
4-4	24条協定、32条の4協定、36条協定が適正に締結・変更され、32条の4協定及び36条協定については、そのつど労働基準監督署に届出されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	24条協定書 36条協定書
4-5	宿日直勤務について労働基準監督署の許可を得ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	宿日直勤務許可手 続関係書類
4-6	職員への健康診断等が適切に実施され、記録が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	健康診断記録書
4-7	職員の資質向上を図るため、職員研修について具体的計画を立て、実施されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	研修計画書
4-8	職員の確保および定着化が図られているか。 (年度内に多数の退職者が発生している等の事情がないか確認する。)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

#### 5 施設・事業の運営管理

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-1	利用定員及び居室の定員が遵守されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	業務日誌
5-2	管理（運営）規程が整備されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	管理（運営）規程
5-3	配置基準に基づく必要な職員が確保されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	勤務割表
5-4	施設設備は、適切に整備され、維持管理が適切に行われているか。（危険箇所・破損箇所はないか。）	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
5-5	防火管理体制				
	(1) 施設において、防火管理者を選任し、所轄消防署に届け出ているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	連絡体制表 避難体制表等
	(2) 非常時の際の連絡体制表・避難体制表等を作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(3) 施設において消防計画を策定し、所轄消防署に届け出ているか。また、消防計画が変更されている場合に、変更届を提出しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	消防計画
	(4) 消防用設備の点検及び所轄消防署への報告が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	点検・報告関係書類
	(5) 消防署の立入検査の指示事項が改善されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-6	避難訓練・消火訓練				訓練計画書 訓練実施報告書
	(1) 避難訓練及び消火訓練を最低年2回以上実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 避難訓練のうち1回は夜間訓練又は夜間を想定した訓練を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-7	防災備蓄の状況				棚卸資産受払台帳 備蓄物品管理簿
	飲料水・生活用水・非常用食料・衛生用品・医薬品等、防災備蓄品が適切に保管されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-8	防火以外の非常災害対策				ハザードマップ
	(1) 施設が洪水、土砂災害、津波、高潮等の危険区域に立地しているか否かを把握しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) 立地に応じた適切な対策を講じているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-9	感染症予防対策				新型インフルエンザ対策マニュアル その他の感染症対策マニュアル
	(1) 新型インフルエンザ対策をはじめとする感染症対策マニュアルを作成しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
	(2) マニュアルに従って職員への研修、訓練等が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-10	事故発生防止対策				事故防止対策指針 事故報告書
	事故（ヒヤリ・ハット事例を含む）報告の集約分析を行い、改善策を講じて職員にも周知徹底しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
5-11	虐待防止対策				虐待防止対策指針
	虐待防止のために、職員の研修会への参加及び施設内研修等を実施しているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

## 6 福祉サービスの質の向上のための取組み

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
6-1	重要事項説明書が適切な内容で交付されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	重要事項説明書
6-2	福祉サービスの質の評価を行い、サービスの質の向上を図るための措置を講じているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	自己評価記録 第三者評価受審結果
6-3	福祉サービスに関する苦情解決の取組み（体制の整備、利用者への周知、苦情への適切な対応と記録等）が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	苦情対応マニュアル 苦情処理記録

## 7 社会福祉充実計画の作成・実施

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
7-1	社会福祉充実残額の算定が行われているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
7-2	社会福祉充実残額が生じた場合、社会福祉充実計画を作成しているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	社会福祉充実計画
7-3	社会福祉充実計画は法令で定める手続きを経て、所轄庁の承認を得ているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
7-4	社会福祉充実計画に基づき、事業が実施されているか。	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	事業報告書

## 8 情報の公表

チェックポイント		適	否	非該当	確認する書類
8-1	法令等で定められた書類が事業所に備えられ、閲覧に供されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	議事録・計算書類・事業報告・監査報告・財産目録
8-2	法令等で定められた書類が、インターネットにより公表されているか。	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	定款の内容・計算書類・役員名簿・事業の概要

# 財 産 目 録

令和 2年 3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
社会福祉法人紀和会(0723883)						3,886,591
特別養護老人ホーム(0727724)						35,593,669
身体障害者支援施設(0727708)						65,371,474
特別養護老人ホーム(0434321)						24,957,999
身体障害者支援施設(0434316)						9,171,042
			小計			138,890,765
小口現金			運転資金として			135,144
定期預金	本部 新宮信用金庫熊野支店 定期預金		運転資金として			10,000,000
事業未収金			特養 3月分介護報酬 他			41,726,949
			身障 3月分介護報酬 他			20,493,228
			小計			62,220,177
仮払金	身体障害者支援施設パソコン代(特養立替分)					10,957
流動資産合計						211,257,043
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
建物	三重県熊野市紀和町板屋132番地2	1998年度	第1種事業特別養護老人ホーム等に使用している	1,216,426,000	825,164,463	391,270,537
定期預金	第三銀行御浜支店 定期預金		自己資金			1,000,000
基本財産合計						392,270,537
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	三重県熊野市紀和町板屋132番地2	1998年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホームの物置	256,538	256,537	1
	三重県熊野市紀和町板屋132番地2	2007年度	第1種社会福祉事業特別養護老人ホームの物置	390,000	339,670	50,330
	三重県熊野市紀和町板屋132番地2	2005年度	第1種社会福祉事業身体障害者支援施設の物置	327,400	327,399	1
	三重県熊野市紀和町板屋132番地2	2013年度	カーポート	675,000	430,603	144,197
	三重県熊野市紀和町板屋132番地2	2017年度	第1種社会福祉事業身体障害者支援施設の物置	496,000	73,852	412,148
			小計			606,677
車輜運搬具	トヨタハイエース 他6台		利用者送迎用	15,198,790	15,063,110	115,680
器具及び備品	電動リクライニングベッド 他		利用者の生活家具等に使用している	68,576,905	49,068,958	20,507,937
権利						319,170
ソフトウェア	介護記録ソフト 他		利用者の介護記録等に使用している	9,908,590	7,262,358	2,646,232
退職給付引当資産			三重県社会福祉事業職員共済会退職共済掛金法人拠出額			17,350,536
その他の固定資産合計						41,648,232
固定資産合計						433,816,769
資産合計						645,073,812
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	特養 3月分水道光熱費 他					3,748,968
	身障 3月分水道光熱費 他					1,430,654
			小計			5,179,622
仮受金	パソコンリース代(特養立替分)					10,957
流動負債合計						5,190,579
<b>2 固定負債</b>						
退職給付引当金	三重県社会福祉事業共済会退職共済掛金					17,350,536
固定負債合計						17,350,536
負債合計						22,541,115
差引純資産						622,532,697

法人単位資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	265,221,000	265,714,436	△493,436
		障害福祉サービス等事業収入	135,601,000	135,592,624	8,376
		経常経費寄附金収入	679,000	729,000	△50,000
		受取利息配当金収入	10,000	8,169	1,831
		その他の収入	1,470,000	1,668,049	△198,049
		事業活動収入計(1)	402,981,000	403,712,278	△731,278
	支出	人件費支出	273,004,000	272,549,514	454,486
		事業費支出	63,264,000	63,132,396	131,604
		事務費支出	26,435,000	26,002,143	432,857
		利用者負担軽減額	143,000	143,247	△247
		その他の支出	1,361,000	1,367,079	△6,079
		事業活動支出計(2)	364,207,000	363,194,379	1,012,621
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		38,774,000	40,517,899	△1,743,899
	施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)	0	0
固定資産取得支出			15,156,000	15,154,570	1,430
支出		施設整備等支出計(5)	15,156,000	15,154,570	1,430
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△15,156,000	△15,154,570	△1,430
その他の活動による収支	収入	拠点区分間繰入金収入	400,000	1,900,000	△1,500,000
		その他の活動収入計(7)	400,000	1,900,000	△1,500,000
		積立資産支出	2,243,000	2,242,373	627
	支出	拠点区分間繰入金支出	400,000	1,900,000	△1,500,000
		その他の活動支出計(8)	2,643,000	4,142,373	△1,499,373
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,243,000	△2,242,373	△627
予備費支出(10)		21,038,000	—	21,038,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		337,000	23,120,956	△22,783,956	
前期末支払資金残高(12)		182,945,508	182,945,508	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		183,282,508	206,066,464	△22,783,956	



法人単位事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
サービス活動増減の部	収 益	介護保険事業収益	265,714,436	259,865,490	5,848,946
		障害福祉サービス等事業収益	135,592,624	132,656,627	2,935,997
		経常経費寄附金収益	729,000	833,000	△104,000
		サービス活動収益計(1)	402,036,060	393,355,117	8,680,943
	費 用	人件費	274,791,887	264,704,298	10,087,589
		事業費	63,132,396	61,978,042	1,154,354
		事務費	26,002,143	41,125,809	△15,123,666
		利用者負担軽減額	143,247	183,428	△40,181
		減価償却費	22,434,815	29,707,848	△7,273,033
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△9,883,434	△14,687,362	4,803,928
サービス活動費用計(2)	376,621,054	383,012,063	△6,391,009		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		25,415,006	10,343,054	15,071,952	
サービス活動外増減の部	収 益	借入金利息補助金収益	0	37,415	△37,415
		受取利息配当金収益	8,169	7,954	215
		その他のサービス活動外収益	1,668,049	2,753,601	△1,085,552
		サービス活動外収益計(4)	1,676,218	2,798,970	△1,122,752
	費 用	支払利息	0	195,000	△195,000
		その他のサービス活動外費用	1,367,079	1,717,897	△350,818
		サービス活動外費用計(5)	1,367,079	1,912,897	△545,818
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		309,139	886,073	△576,934	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		25,724,145	11,229,127	14,495,018	
特別増減の部	収 益	拠点区分間繰入金収益	1,900,000	0	1,900,000
		特別収益計(8)	1,900,000	0	1,900,000
	費 用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		拠点区分間繰入金費用	1,900,000	0	1,900,000
		特別費用計(9)	1,900,000	1	1,899,999
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△1	1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		25,724,145	11,229,126	14,495,019	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		148,321,971	137,092,845	11,229,126
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		174,046,116	148,321,971	25,724,145
	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)		174,046,116	148,321,971	25,724,145

法人単位貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	211,257,043	187,516,184	23,740,879	流動負債	6,190,579	4,570,656	619,923
現金預金	138,890,765	95,962,735	42,928,030	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	135,144	112,937	22,207	事業未払金	5,179,622	4,570,656	608,966
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	10,000,000	30,000,000	△20,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	62,220,177	60,876,042	1,344,135	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
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	0	564,450	△564,450	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	10,957	0	10,957
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	10,957	0	10,957	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	17,350,536	19,218,526	△1,867,990
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	433,816,769	442,965,004	△9,148,235	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	392,270,537	408,223,545	△15,953,008	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	391,270,537	407,223,545	△15,953,008	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	17,350,536	19,218,526	△1,867,990
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	41,546,232	34,741,459	6,804,773	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	606,677	773,121	△166,444	負債の部合計	22,541,115	23,789,182	△1,248,067
構築物	0	0	0	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	204,304,474	204,304,474	0
車輛運搬具	115,680	617,731	△502,051	基本金	204,304,474	204,304,474	0
器具及び備品	20,507,937	10,889,479	9,618,458	国庫補助金等特別積立金	244,182,107	254,065,541	△9,883,434
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	244,182,107	254,065,541	△9,883,434
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	319,170	319,170	0	次期繰越活動増減差額	174,046,116	148,321,971	25,724,145
ソフトウェア	2,646,232	3,123,432	△477,200	次期繰越活動増減差額	174,046,116	148,321,971	25,724,145
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	25,724,145	11,229,126	14,495,019
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	17,350,536	19,218,526	△1,867,990				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	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				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	645,073,812	630,481,168	14,592,644	純資産の部合計	622,632,697	606,691,986	15,940,711
				負債及び純資産の部合計	645,073,812	630,481,168	14,592,644

福祉事業事業区分資金収支内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	特別養老ホーム 介護福祉施設	障害者施設 介護福祉施設	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	0	265,714,436	0	265,714,436	0	265,714,436
	障害福祉サービス等事業収入	0	0	135,592,624	135,592,624	0	135,592,624
	経常経費寄附金収入	729,000	0	0	729,000	0	729,000
	受取利息配当金収入	1,133	3,381	3,655	8,169	0	8,169
	その他の収入	11,540	955,450	701,059	1,668,049	0	1,668,049
	事業活動収入計(1)	741,673	266,673,267	136,297,338	403,712,278	0	403,712,278
	支出						
	人件費支出	2,035,000	179,818,547	90,695,967	272,549,514	0	272,549,514
	事業費支出	0	45,511,412	17,620,984	63,132,396	0	63,132,396
事務費支出	458,534	16,227,534	9,316,075	26,002,143	0	26,002,143	
利用者負担軽減額	0	143,247	0	143,247	0	143,247	
その他の支出	0	1,054,303	312,776	1,367,079	0	1,367,079	
事業活動支出計(2)	2,493,534	242,755,043	117,945,802	363,194,379	0	363,194,379	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,751,861	23,918,224	18,351,536	40,517,899	0	40,517,899	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0	0
	支出						
	固定資産取得支出	0	8,440,448	6,714,122	15,154,570	0	15,154,570
施設整備等支出計(5)	0	8,440,448	6,714,122	15,154,570	0	15,154,570	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△8,440,448	△6,714,122	△15,154,570	0	△15,154,570	
その他の活動による収支	収入						
	拠点区分間繰入金収入	1,900,000	0	0	1,900,000	0	1,900,000
	その他の活動収入計(7)	1,900,000	0	0	1,900,000	0	1,900,000
	支出						
	積立資産支出	0	1,513,872	728,501	2,242,373	0	2,242,373
	拠点区分間繰入金支出	0	0	1,900,000	1,900,000	0	1,900,000
その他の活動支出計(8)	0	1,513,872	2,628,501	4,142,373	0	4,142,373	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,900,000	△1,513,872	△2,628,501	△2,242,373	0	△2,242,373	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	148,139	13,963,904	9,008,913	23,120,956	0	23,120,956	
前期末支払資金残高(11)	13,738,452	84,550,442	84,656,614	182,945,508	0	182,945,508	
当期末支払資金残高(10)+(11)	13,886,591	98,514,346	93,665,527	206,066,464	0	206,066,464	

福祉事業事業区分事業活動内訳表

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		本部	特別養護老人ホーム 福祉部	高齢者支援課 福祉部	合計	内部取引消去	事業区分合計	
サービス活動増減の部	取	介護保険事業収益	0	265,714,436	0	265,714,436	0	265,714,436
	益	障害福祉サービス等事業収益	0	0	135,592,624	135,592,624	0	135,592,624
		経常経費寄附金収益	729,000	0	0	729,000	0	729,000
		サービス活動収益計(1)	729,000	265,714,436	135,592,624	402,036,060	0	402,036,060
	費	人件費	2,035,000	181,332,419	91,424,468	274,791,887	0	274,791,887
		事業費	0	45,511,412	17,620,984	63,132,396	0	63,132,396
		事務費	458,534	16,227,534	9,316,075	26,002,143	0	26,002,143
		利用者負担軽減額	0	143,247	0	143,247	0	143,247
		減価償却費	0	14,337,397	8,097,418	22,434,815	0	22,434,815
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	△6,525,328	△3,358,106	△9,883,434	0	△9,883,434
サービス活動費用計(2)		2,493,534	251,028,681	123,100,839	376,621,054	0	376,621,054	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,764,534	14,687,755	12,491,785	25,415,006	0	25,415,006		
サービス活動外増減の部	取	受取利息配当金収益	1,133	3,381	3,655	8,169	0	8,169
	益	その他のサービス活動外収益	11,540	955,450	701,059	1,668,049	0	1,668,049
		サービス活動外収益計(4)	12,673	958,831	704,714	1,676,218	0	1,676,218
	費	その他のサービス活動外費用	0	1,054,303	312,776	1,367,079	0	1,367,079
		サービス活動外費用計(5)	0	1,054,303	312,776	1,367,079	0	1,367,079
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,673	△95,472	391,938	309,139	0	309,139		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,751,861	14,592,283	12,883,723	25,724,145	0	25,724,145		
特別増減の部	取	拠点区分間繰入金収益	1,900,000	0	0	1,900,000	0	1,900,000
	益	特別収益計(8)	1,900,000	0	0	1,900,000	0	1,900,000
		拠点区分間繰入金費用	0	0	1,900,000	1,900,000	0	1,900,000
	特別費用計(9)	0	0	1,900,000	1,900,000	0	1,900,000	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,900,000	0	△1,900,000	0	0	0		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	148,139	14,592,283	10,983,723	25,724,145	0	25,724,145		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	15,057,622	57,950,345	75,314,004	148,321,971	0	148,321,971	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,205,761	72,542,628	86,297,727	174,046,116	0	174,046,116	
	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)	15,205,761	72,542,628	86,297,727	174,046,116	0	174,046,116	

## 福祉事業事業区分貸借対照表内訳表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目		合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	211,257,043	211,257,043	0	211,257,043
固定資産	433,816,769	433,816,769	0	433,816,769
基本財産	392,270,537	392,270,537	0	392,270,537
その他の固定資産	41,546,232	41,546,232	0	41,546,232
資産の部合計	645,073,812	645,073,812	0	645,073,812
流動負債	5,190,579	5,190,579	0	5,190,579
固定負債	17,350,536	17,350,536	0	17,350,536
負債の部合計	22,541,115	22,541,115	0	22,541,115
基本金	204,304,474	204,304,474	0	204,304,474
国庫補助金等特別積立金	244,182,107	244,182,107	0	244,182,107
その他の積立金	0	0	0	0
次期繰越活動増減差額	174,046,116	174,046,116	0	174,046,116
純資産の部合計	622,532,697	622,532,697	0	622,532,697
負債及び純資産の部合計	645,073,812	645,073,812	0	645,073,812

## 計算書類に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法(残存価格10%)

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法(残存価格0%)

無形固定資産・・・定額法(残存価格0%)

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・自己所有の固定資産と同じ減価償却方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とする定額法(残存0%)

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

### 3. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 4. 法人で採用する退職給付制度

#### (1) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

#### (2) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

#### (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

#### (3) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 本部拠点

イ 特別養護老人ホームケアホーム熊南拠点

ウ 身体障害者支援施設ケアホーム熊南拠点

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	407,223,545	0	15,953,008	391,270,537
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	408,223,545	0	15,953,008	392,270,537

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

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

9. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(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)	1,216,425,000	825,154,463	391,270,537
建物(その他)	2,034,938	1,428,261	606,677
車両運搬具	15,198,790	15,083,110	115,680
器具・備品	68,576,905	48,068,968	20,507,937
権利	319,170	0	319,170
ソフトウェア	11,382,590	8,736,358	2,646,232
合 計	1,313,937,393	898,471,160	415,466,233

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

12. 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。  
該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

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



本部拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
事業活動による収支	収 入	經常経費寄附金収入	679,000	729,000	△50,000	
		經常経費寄附金収入	679,000	729,000	△50,000	
		受取利息配当金収入	2,000	1,133	867	
		受取利息配当金収入	2,000	1,133	867	
		その他の収入	12,000	11,540	460	
		利用者等外給食費収入	12,000	11,540	460	
			事業活動収入計(1)	693,000	741,673	△48,673
	支 出	人件費支出	2,035,000	2,035,000	0	
		役員報酬支出	2,035,000	2,035,000	0	
		事務費支出	466,000	458,534	7,466	
		旅費交通費支出	195,000	190,000	5,000	
		事務消耗品費支出	3,000	2,296	704	
		通信運搬費支出	10,000	9,388	612	
		広報費支出	30,000	30,000	0	
手数料支出		2,000	1,296	704		
租税公課支出		5,000	4,800	200		
諸会費支出		85,000	85,000	0		
		雑支出	136,000	135,754	246	
		事業活動支出計(2)	2,501,000	2,493,534	7,466	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△1,808,000	△1,751,861	△56,139	
施設整備等による収支	収 入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支 出					
			施設整備等支出計(5)	0	0	0
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
その他の活動による収支	収 入	拠点区分間繰入金収入	1,900,000	1,900,000	0	
		拠点区分間繰入金収入	1,900,000	1,900,000	0	
		その他の活動収入計(7)	1,900,000	1,900,000	0	
	支 出					
			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)	1,900,000	1,900,000	0	
		予備費支出(10)	0	—	0	
			0			
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	92,000	148,139	△56,139	
		前期末支払資金残高(12)	13,738,452	13,738,452	0	
		当期末支払資金残高(11)+(12)	13,830,452	13,886,591	△56,139	

本部拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益	経常経費寄附金収益	729,000	833,000	△104,000
		経常経費寄附金収益	729,000	833,000	△104,000
		サービス活動収益計(1)	729,000	833,000	△104,000
	費用	人件費	2,035,000	110,000	1,925,000
		役員報酬	2,035,000	110,000	1,925,000
		事務費	458,534	456,736	1,798
		旅費交通費	190,000	150,000	40,000
		研修研究費	0	2,000	△2,000
		事務消耗品費	2,296	0	2,296
		印刷製本費	0	3,420	△3,420
		通信運搬費	9,388	5,920	3,468
		広報費	30,000	30,000	0
		手数料	1,296	972	324
		租税公課	4,800	0	4,800
		諸会費	85,000	115,000	△30,000
雑費	135,754	149,424	△13,670		
	サービス活動費用計(2)	2,493,534	566,736	1,926,798	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△1,764,534	266,264	△2,030,798	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益	0	37,415	△37,415
		借入金利息補助金収益	0	37,415	△37,415
		受取利息配当金収益	1,133	1,136	△3
		受取利息配当金収益	1,133	1,136	△3
		その他のサービス活動外収益	11,540	5,000	6,540
		利用者等外給食収益	11,540	0	11,540
		雑収益	0	5,000	△5,000
	サービス活動外収益計(4)	12,673	43,551	△30,878	
費用	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)	12,673	43,551	△30,878	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△1,751,861	309,815	△2,061,676	
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	1,900,000	0	1,900,000
		拠点区分間繰入金収益	1,900,000	0	1,900,000
		特別収益計(8)	1,900,000	0	1,900,000
	費用	特別費用計(9)	0	0	0
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	1,900,000	0	1,900,000	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	148,139	309,815	△161,676	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	15,057,622	14,747,807	309,815
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	15,205,761	15,057,622	148,139
		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)	15,205,761	15,057,622	148,139

本部拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	13,886,591	13,738,452	148,139	流動負債	0	0	0
現金預金	3,886,591	3,738,452	148,139	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	0	0	0	事業未払金	0	0	0
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	10,000,000	10,000,000	0	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
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	0	0	0	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	0	0	0
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	1,319,170	1,319,170	0	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	0	0	0	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	0	0	0
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	319,170	319,170	0	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	0	0	0	負債の部合計	0	0	0
構築物	0	0	0				
機械及び装置	0	0	0	純資産の部			
車輛運搬具	0	0	0	基本金	0	0	0
器具及び備品	0	0	0	基本金	0	0	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
減価償却累計額 △	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	319,170	319,170	0	その他の積立金	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0	次期繰越活動増減差額	15,205,761	15,057,622	148,139
無形リース資産	0	0	0	次期繰越活動増減差額	15,205,761	15,057,622	148,139
投資有価証券	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	148,139	309,815	△161,676
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	0	0	0				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	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				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	15,205,761	16,057,622	148,139	純資産の部合計	15,205,761	15,057,622	148,139
				負債及び純資産の部合計	15,205,761	16,057,622	148,139

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

該当なし

(3) 引当金の計上基準

該当なし

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

該当なし

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 本部拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

(3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙別紙3(㊸))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
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合 計	1,000,000	0	0	1,000,000

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

該当なし

### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
権利	319,170	0	319,170
合 計	319,170	0	319,170

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。  
該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。  
該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業収入	介護保険事業収入	265,221,000	265,714,436	△493,436
	施設介護料収入	149,188,000	149,445,178	△257,178
	介護報酬収入	134,212,000	134,443,115	△231,115
	利用者負担金収入(公費)	168,000	201,486	△33,486
	利用者負担金収入(一般)	14,808,000	14,800,577	7,423
	居宅介護料収入(介護報酬収入)	51,377,000	51,494,566	△117,566
	介護報酬収入	51,377,000	51,494,566	△117,566
	居宅介護料収入(利用者負担金収入)	5,723,000	5,724,534	△1,534
	介護負担金収入(公費)	86,000	73,790	12,210
	介護負担金収入(一般)	5,637,000	5,650,744	△13,744
	利用者等利用料収入	58,933,000	59,050,158	△117,158
	施設サービス利用料収入	809,000	827,440	△18,440
	食費収入(公費)	48,000	59,065	△11,065
	食費収入(一般)	17,002,000	17,016,927	△14,927
	食費収入(特定)	16,510,000	16,546,444	△36,444
	居住費収入(一般)	13,072,000	13,081,543	△9,543
	居住費収入(特定)	9,927,000	9,969,655	△42,655
	その他の利用料収入	1,565,000	1,549,084	15,916
	受取利息配当金収入	4,000	3,381	619
	受取利息配当金収入	4,000	3,381	619
その他の収入	840,000	955,450	△115,450	
利用者等外給食費収入	760,000	759,320	680	
雑収入	80,000	196,130	△116,130	
事業活動収入計(1)	266,065,000	266,673,267	△608,267	
事業活動に要する支出	人件費支出	179,987,000	179,818,547	168,453
	職員給料支出	95,100,000	95,110,975	△10,975
	職員賞与支出	24,774,000	24,773,486	514
	非常勤職員給与支出	32,633,000	32,486,137	146,863
	退職給付支出	3,872,000	3,871,500	500
	法定福利費支出	23,608,000	23,576,449	31,551
	事業費支出	45,638,000	45,511,412	126,588
	給食費支出	20,531,000	20,366,921	164,079
	介護用品費支出	3,983,000	4,027,339	△44,339
	保健衛生費支出	2,240,000	2,084,463	155,537
	被服費支出	1,767,000	1,747,730	19,270
	教養娯楽費支出	860,000	828,694	31,306
	日用品費支出	1,550,000	1,544,037	5,963
	水道光熱費支出	9,390,000	9,499,144	△109,144
	燃料費支出	1,957,000	1,996,914	△39,914
	消耗器具備品費支出	2,250,000	2,326,482	△76,482
	保険料支出	430,000	429,470	530
	車両費支出	670,000	650,218	19,782
	雑支出	10,000	10,000	0
	事務費支出	16,476,000	16,227,534	248,466
福利厚生費支出	743,000	756,157	△13,157	
職員被服費支出	160,000	159,391	609	
旅費交通費支出	190,000	183,406	6,594	
研修研究費支出	1,065,000	1,068,712	△3,712	
事務消耗品費支出	600,000	511,133	88,867	
印刷製本費支出	330,000	349,736	△19,736	
水道光熱費支出	1,088,000	1,081,327	6,673	

## 特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位:円)

		勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
支	出	燃料費支出	223,000	221,879	1,121
		修繕費支出	4,650,000	4,605,340	44,660
		通信運搬費支出	730,000	699,504	30,496
		広報費支出	31,000	31,000	0
		業務委託費支出	1,792,000	1,791,509	491
		手数料支出	241,000	225,450	15,550
		保険料支出	852,000	798,520	53,480
		賃借料支出	704,000	703,438	562
		租税公課支出	43,000	42,900	100
		保守料支出	2,323,000	2,289,505	33,495
		諸会費支出	221,000	220,350	650
		雑支出	490,000	488,277	1,723
		利用者負担軽減額	143,000	143,247	△247
		利用者負担軽減額	143,000	143,247	△247
		その他の支出	1,051,000	1,054,303	△3,303
		利用者等外給食費支出	1,051,000	1,054,303	△3,303
事業活動支出計(2)	243,295,000	242,755,043	539,957		
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	22,770,000	23,918,224	△1,148,224
施設整備等による収支	収入				
		施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	8,441,000	8,440,448	552
		器具及び備品取得支出	7,407,000	7,406,448	552
		その他の取得支出	1,034,000	1,034,000	0
		施設整備等支出計(5)	8,441,000	8,440,448	552
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△8,441,000	△8,440,448	△552
その他の活動による収支	収入				
		その他の活動収入計(7)	0	0	0
	支出	積立資産支出	1,514,000	1,513,872	128
		退職給付引当資産支出	1,514,000	1,513,872	128
		その他の活動支出計(8)	1,514,000	1,513,872	128
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△1,514,000	△1,513,872	△128
		予備費支出(10)	17,828,000	—	17,828,000
			0		
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△5,013,000	13,963,904	△18,976,904
		前期末支払資金残高(12)	84,550,442	84,550,442	0
		当期末支払資金残高(11)+(12)	79,537,442	98,514,346	△18,976,904

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分事業活動計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サ ー ビ ス 活 動 費 の 部	収入			
	介護保険事業収益	265,714,436	259,865,490	5,848,946
	施設介護料収益	149,445,178	144,373,978	5,071,200
	介護報酬収益	134,443,115	129,721,061	4,722,054
	利用者負担金収益(公費)	201,486	316,550	△115,064
	利用者負担金収益(一般)	14,800,577	14,336,367	464,210
	居宅介護料収益(介護報酬収益)	51,494,566	52,009,065	△514,499
	介護報酬収益	51,494,566	52,009,065	△514,499
	居宅介護料収益(利用者負担金収益)	5,724,534	5,927,865	△203,331
	介護負担金収益(公費)	73,790	33,684	40,106
	介護負担金収益(一般)	5,650,744	5,894,181	△243,437
	利用者等利用料収益	59,050,158	57,554,582	1,495,576
	施設サービス利用料収益	827,440	615,000	212,440
	食費収益(公費)	59,065	155,662	△96,597
	食費収益(一般)	17,016,927	16,965,700	51,227
	食費収益(特定)	16,546,444	15,405,080	1,141,364
	居住費収益(公費)	0	9,250	△9,250
	居住費収益(一般)	13,081,543	13,693,440	△611,897
	居住費収益(特定)	9,969,655	9,080,070	889,585
その他の利用料収益	1,549,084	1,630,380	△81,296	
サービス活動収益計(1)	265,714,436	259,865,490	5,848,946	
支出				
人件費	181,332,419	175,587,613	5,744,806	
職員給料	95,110,975	102,584,349	△7,473,374	
職員賞与	24,773,486	25,045,385	△271,899	
非常勤職員給与	32,486,137	21,069,040	11,417,097	
退職給付費用	5,385,372	5,469,397	△84,025	
法定福利費	23,576,449	21,419,442	2,157,007	
事業費	45,511,412	44,612,245	899,167	
給食費	20,366,921	21,452,222	△1,085,301	
介護用品費	4,027,339	3,912,720	114,619	
保健衛生費	2,084,463	1,801,996	282,467	
被服費	1,747,730	1,779,841	△32,111	
教養娯楽費	828,694	1,027,561	△198,867	
日用品費	1,544,037	1,470,816	73,221	
水道光熱費	9,499,144	9,561,346	△62,202	
燃料費	1,996,914	1,983,690	13,224	
消耗器具備品費	2,326,482	446,564	1,879,918	
保険料	429,470	422,660	6,810	
車両費	650,218	702,829	△52,611	
雑費	10,000	50,000	△40,000	
事務費	16,227,534	27,604,698	△11,377,164	
福利厚生費	756,157	741,673	14,484	
職員被服費	159,391	318,194	△158,803	
旅費交通費	183,406	80,846	102,560	
研修研究費	1,068,712	540,535	528,177	
事務消耗品費	511,133	362,620	148,513	
印刷製本費	349,736	205,969	143,767	
水道光熱費	1,081,327	1,088,169	△6,842	
燃料費	221,879	220,411	1,468	
修繕費	4,605,340	1,500,932	3,104,408	
通信運搬費	699,504	658,474	41,030	
広報費	31,000	111,240	△80,240	



## 特別養護老人ホーム ケホーム熊南拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	業務委託費	1,791,509	17,393,610	△15,602,101	
	手数料	225,450	196,020	29,430	
	保険料	798,520	853,250	△54,730	
	賃借料	703,438	420,660	282,778	
	租税公課	42,900	40,100	2,800	
	保守料	2,289,505	2,331,310	△41,805	
	諸会費	220,350	220,350	0	
	雑費	488,277	320,335	167,942	
	利用者負担軽減額	143,247	183,428	△40,181	
	減価償却費	14,337,397	19,362,570	△5,025,173	
	減価償却費	14,337,397	19,362,570	△5,025,173	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,525,328	△9,618,824	3,093,496	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△6,525,328	△9,618,824	3,093,496	
	サービス活動費用計(2)	251,026,681	257,731,730	△6,705,049	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	14,687,755	2,133,760	12,553,995		
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,381	3,283	98
		受取利息配当金収益	3,381	3,283	98
		その他のサービス活動外収益	955,450	1,274,014	△318,564
		利用者等外給食収益	759,320	991,410	△232,090
		雑収益	196,130	282,604	△86,474
		サービス活動外収益計(4)	958,831	1,277,297	△318,466
	費用	支払利息	0	125,620	△125,620
		支払利息	0	125,620	△125,620
		その他のサービス活動外費用	1,054,303	1,218,959	△164,656
		利用者等外給食費	1,054,303	1,218,959	△164,656
サービス活動外費用計(5)	1,054,303	1,344,579	△290,276		
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△95,472	△67,282	△28,190		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	14,592,283	2,066,478	12,525,805		
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	0	3,000,000	△3,000,000
		拠点区分間繰入金収益	0	3,000,000	△3,000,000
		特別収益計(8)	0	3,000,000	△3,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	0	1	△1
		器具及び備品売却損・処分損	0	1	△1
特別費用計(9)	0	1	△1		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	0	2,999,999	△2,999,999		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,592,283	5,066,477	9,525,806		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	57,950,345	52,883,868	5,066,477	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	72,542,628	57,950,345	14,592,283	
	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)	72,542,628	57,950,345	14,592,283	

特別養護老人ホーム ケアホーム熊南拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	102,274,271	87,779,274	14,494,997	流動負債	3,769,926	3,228,832	531,093
現金預金	60,461,658	37,346,403	23,116,255	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	85,664	77,395	8,269	事業未払金	3,748,968	3,228,832	520,136
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	10,000,000	△10,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	41,726,949	39,927,008	1,799,943	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
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	0	429,470	△429,470	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	10,967	0	10,967
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	11,739,836	12,380,112	△640,276
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	261,974,669	268,511,894	△6,537,225	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	237,369,329	248,241,843	△10,872,514	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	237,369,329	248,241,843	△10,872,514	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	11,739,836	12,380,112	△640,276
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	24,605,340	20,270,051	4,335,289	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	50,331	106,045	△55,714	負債の部合計	15,499,761	15,608,944	△109,183
構築物	0	0	0	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	133,750,085	133,750,085	0
車両運搬具	3	502,054	△502,051	基本金	133,750,085	133,750,085	0
器具及び備品	11,249,504	5,738,664	5,510,840	国庫補助金等特別積立金	142,466,466	148,981,794	△6,525,328
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	142,466,466	148,981,794	△6,525,328
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	72,542,628	57,950,345	14,592,283
ソフトウェア	1,565,666	1,543,176	22,490	次期繰越活動増減差額	72,542,628	57,950,345	14,592,283
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	14,592,283	5,066,477	9,525,806
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	11,739,836	12,380,112	△640,276				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	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				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	364,248,940	356,291,168	7,957,772	純資産の部合計	348,749,179	340,652,234	8,066,955
				負債及び純資産の部合計	364,248,940	356,291,168	7,957,772

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法（残存価格10%）

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

無形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

所有権移転ファイナンス取引に係るリース資産・・・自己所有の固定資産と同じ原価償却方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とする定額法（残存価格0%）

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

#### (2) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 特別養護老人ホームケアホ拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

ア 特別養護老人ホームケアホーム熊南

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	248,241,843	0	10,872,514	237,369,329
合 計	248,241,843	0	10,872,514	237,369,329

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

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
建物（基本財産）	780,444,854	543,075,525	237,369,329
建物（その他）	646,538	596,207	50,331
車両運搬具	6,312,630	6,312,627	3
器具・備品	32,352,052	21,102,548	11,249,504
ソフトウェア	5,643,920	4,078,254	1,565,666
合 計	825,399,994	575,165,161	250,234,833

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)
事業活動による収入	障害福祉サービス等事業収入	135,601,000	135,592,624	8,376
	自立支援給付費収入	121,163,000	121,147,394	15,606
	介護給付費収入	121,163,000	121,147,394	15,606
	利用者負担金収入	10,599,000	10,588,576	10,424
	補足給付費収入	2,851,000	2,850,094	906
	特定障害者特別給付費収入	2,851,000	2,850,094	906
	特定費用収入	535,000	535,300	△300
	その他の事業収入	453,000	471,260	△18,260
	受託事業収入(公費)	442,000	459,168	△17,168
	受託事業収入(一般)	11,000	12,092	△1,092
	受取利息配当金収入	4,000	3,655	345
	受取利息配当金収入	4,000	3,655	345
	その他の収入	618,000	701,059	△83,059
	利用者等外給食費収入	253,000	252,112	888
	雑収入	365,000	448,947	△83,947
	事業活動収入計(1)	136,223,000	136,297,338	△74,338
事業活動による支出	人件費支出	90,982,000	90,695,967	286,033
	職員給料支出	43,450,000	43,406,741	43,259
	職員賞与支出	11,507,000	11,506,290	710
	非常勤職員給与支出	23,152,000	22,924,516	227,484
	退職給付支出	1,335,000	1,335,000	0
	法定福利費支出	11,538,000	11,523,420	14,580
	事業費支出	17,626,000	17,620,984	5,016
	給食費支出	6,370,000	6,423,217	△53,217
	介護用品費支出	1,230,000	1,244,171	△14,171
	保健衛生費支出	768,000	747,488	20,512
	被服費支出	416,000	412,503	3,497
	教養娯楽費支出	225,000	217,916	7,084
	日用品費支出	500,000	519,852	△19,852
	水道光熱費支出	5,290,000	5,343,269	△53,269
	燃料費支出	1,100,000	1,123,264	△23,264
	消耗器具備品費支出	798,000	712,076	85,924
	保険料支出	135,000	134,980	20
	車輛費支出	794,000	742,248	51,752
	事務費支出	9,493,000	9,316,075	176,925
	福利厚生費支出	448,000	436,437	11,563
	職員被服費支出	146,000	157,389	△11,389
	旅費交通費支出	118,000	117,072	928
	研修研究費支出	187,000	186,972	28
	事務消耗品費支出	280,000	342,818	△62,818
	印刷製本費支出	598,000	439,607	158,393
	水道光熱費支出	589,000	598,133	△9,133
	燃料費支出	125,000	124,807	193
修繕費支出	3,400,000	3,339,697	60,303	
通信運搬費支出	236,000	229,345	6,655	
広報費支出	215,000	214,660	340	
業務委託費支出	1,038,000	1,037,496	504	
手数料支出	58,000	57,340	660	
保険料支出	242,000	241,540	460	
賃借料支出	99,000	87,656	11,344	
租税公課支出	92,000	91,200	800	

## 身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分資金収支計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	
	保守料支出	1,455,000	1,446,007	8,993	
	諸会費支出	137,000	136,350	650	
	雑支出	30,000	31,549	△1,549	
	その他の支出	310,000	312,776	△2,776	
	利用者等外給食費支出	310,000	312,776	△2,776	
	事業活動支出計(2)	118,411,000	117,945,802	465,198	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		17,812,000	18,351,536	△539,536	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
	支出	固定資産取得支出	6,715,000	6,714,122	878
		器具及び備品取得支出	6,275,000	6,274,122	878
		その他の取得支出	440,000	440,000	0
施設整備等支出計(5)	6,715,000	6,714,122	878		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△6,715,000	△6,714,122	△878	
その他の活動による収支	収入				
	その他の活動収入計(7)	0	0	0	
	支出	積立資産支出	729,000	728,501	499
		退職給付引当資産支出	729,000	728,501	499
		拠点区分間繰入金支出	1,900,000	1,900,000	0
		拠点区分間繰入金支出	1,900,000	1,900,000	0
その他の活動支出計(8)	2,629,000	2,628,501	499		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△2,629,000	△2,628,501	△499	
予備費支出(10)		3,210,000	—	3,210,000	
		0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,258,000	9,008,913	△3,750,913	
前期末支払資金残高(12)		84,656,614	84,656,614	0	
当期末支払資金残高(11)+(12)		89,914,614	93,665,527	△3,750,913	

身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)								
サ	収	障害福祉サービス等事業収益	135,592,624	132,656,627	2,935,997							
		自立支援給付費収益	121,147,394	118,293,090	2,854,304							
		介護給付費収益	121,147,394	117,690,630	3,456,764							
		計画相談支援給付費収益	0	602,460	△602,460							
		利用者負担金収益	10,588,576	10,547,328	41,248							
		補足給付費収益	2,850,094	2,592,619	257,475							
		特定障害者特別給付費収益	2,850,094	2,592,619	257,475							
		特定費用収益	535,300	528,450	6,850							
		その他の事業収益	471,260	695,140	△223,880							
		補助金事業収益(一般)	0	10,000	△10,000							
		受託事業収益(公費)	459,168	671,640	△212,472							
		受託事業収益(一般)	12,092	13,500	△1,408							
		サービス活動収益計(1)	135,592,624	132,656,627	2,935,997							
	ビ	ス	活	動	増	減	の	用	部	人件費	91,424,468	89,006,685
職員給料										43,406,741	47,337,896	△3,931,155
職員賞与										11,506,290	12,097,030	△590,740
非常勤職員給与										22,924,516	16,480,995	6,443,521
退職給付費用										2,063,501	2,173,725	△110,224
法定福利費										11,523,420	10,917,039	606,381
事業費										17,620,984	17,365,797	255,187
給食費										6,423,217	6,816,346	△393,129
介護用品費										1,244,171	1,219,457	24,714
保健衛生費										747,488	573,194	174,294
被服費										412,503	407,602	4,901
教養娯楽費										217,916	272,618	△54,702
日用品費										519,852	360,035	159,817
水道光熱費										5,343,269	5,378,255	△34,986
燃料費										1,123,264	1,115,824	7,440
消耗器具備品費										712,076	477,622	234,454
保険料										134,980	132,850	2,130
車両費										742,248	601,994	140,254
雑費										0	10,000	△10,000
事務費										9,316,075	13,064,375	△3,748,300
福利厚生費										436,437	373,421	63,016
職員被服費										157,389	216,077	△58,688
旅費交通費										117,072	79,530	37,542
研修研究費										186,972	402,148	△215,176
事務消耗品費										342,818	577,360	△234,542
印刷製本費										439,607	479,447	△39,840
水道光熱費										598,133	602,007	△3,874
燃料費										124,807	123,979	828
修繕費										3,339,697	1,906,108	1,433,589
通信運搬費										229,345	219,491	9,854
広報費										214,660	109,600	105,060
業務委託費										1,037,496	5,957,066	△4,919,570
手数料										57,340	53,586	3,754
保険料										241,540	245,090	△3,550
賃借料	87,656	0	87,656									
租税公課	91,200	97,100	△5,900									
保守料	1,446,007	1,454,890	△8,883									
諸会費	136,350	136,350	0									

## 身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分事業活動計算書

(自) 平成31年 4月 1日 (至) 令和 2年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
	雑費	31,549	31,125	424	
	減価償却費	8,097,418	10,345,278	△2,247,860	
	減価償却費	8,097,418	10,345,278	△2,247,860	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,358,106	△5,068,538	1,710,432	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△3,358,106	△5,068,538	1,710,432	
	サービス活動費用計(2)	123,100,839	124,713,597	△1,612,758	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		12,491,785	7,943,030	4,548,755	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	3,655	3,535	120
		受取利息配当金収益	3,655	3,535	120
		その他のサービス活動外収益	701,059	1,474,587	△773,528
		利用者等外給食収益	252,112	452,082	△199,970
		雑収益	448,947	1,022,505	△573,558
	サービス活動外収益計(4)	704,714	1,478,122	△773,408	
	費用	支払利息	0	69,380	△69,380
		支払利息	0	69,380	△69,380
		その他のサービス活動外費用	312,776	498,938	△186,162
		利用者等外給食費	312,776	498,938	△186,162
サービス活動外費用計(5)		312,776	568,318	△255,542	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		391,938	909,804	△517,866	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		12,883,723	8,852,834	4,030,889	
特別増減の部	収益	特別収益計(8)	0	0	0
		拠点区分間繰入金費用	1,900,000	3,000,000	△1,100,000
	費用	拠点区分間繰入金費用	1,900,000	3,000,000	△1,100,000
		特別費用計(9)	1,900,000	3,000,000	△1,100,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△1,900,000	△3,000,000	1,100,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		10,983,723	5,852,834	5,130,889	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		75,314,004	69,461,170	5,852,834
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		86,297,727	75,314,004	10,983,723
	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)		86,297,727	75,314,004	10,983,723



身体障害者支援施設 ケアホーム熊南拠点区分貸借対照表

令和 2年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	95,096,181	85,998,438	9,097,743	流動負債	1,430,654	1,341,824	88,830
現金預金	74,542,516	54,878,880	19,663,636	短期運営資金借入金	0	0	0
小口現金	49,480	35,542	13,938	事業未払金	1,430,654	1,341,824	88,830
当座預金	0	0	0	その他の未払金	0	0	0
定期預金	0	10,000,000	△10,000,000	1年以内返済予定設備資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
事業未収金	20,493,228	20,949,036	△455,808	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
未収金	0	0	0	1年以内返済予定拠点区分間長期借入金	0	0	0
未収補助金	0	0	0	1年以内返済予定サービス区分間長期借入金	0	0	0
未収収益	0	0	0	1年以内支払予定長期未払金	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	未払費用	0	0	0
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	0	134,980	△134,980	前受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	前受収益	0	0	0
1年以内回収予定拠点区分間長期貸付金	0	0	0	拠点区分間借入金	0	0	0
1年以内回収予定サービス区分間長期貸付金	0	0	0	サービス区分間借入金	0	0	0
短期貸付金	0	0	0	仮受金	0	0	0
拠点区分間貸付金	0	0	0	賞与引当金	0	0	0
サービス区分間貸付金	0	0	0	未払法人税等	0	0	0
仮払金	10,957	0	10,957	その他の流動負債	0	0	0
その他の流動資産	0	0	0	固定負債	5,610,700	6,838,414	△1,227,714
徴収不能引当金	0	0	0	設備資金借入金	0	0	0
固定資産	170,522,930	173,133,940	△2,611,010	長期運営資金借入金	0	0	0
基本財産	153,901,208	158,981,702	△5,080,494	リース債務	0	0	0
土地	0	0	0	拠点区分間長期借入金	0	0	0
建物	153,901,208	158,981,702	△5,080,494	サービス区分間長期借入金	0	0	0
定期預金	0	0	0	退職給付引当金	5,610,700	6,838,414	△1,227,714
減価償却累計額 △	0	0	0	長期未払金	0	0	0
その他の固定資産	16,621,722	14,152,238	2,469,484	長期預り金	0	0	0
土地	0	0	0	その他の固定負債	0	0	0
建物	556,346	667,076	△110,730	負債の部合計	7,041,354	8,180,238	△1,138,884
構築物	0	0	0	純資産の部			
機械及び装置	0	0	0	基本金	70,554,389	70,554,389	0
車両運搬具	115,677	115,677	0	基本金	70,554,389	70,554,389	0
器具及び備品	9,258,433	4,950,815	4,307,618	国庫補助金等特別積立金	101,725,641	105,083,747	△3,358,106
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	101,725,641	105,083,747	△3,358,106
減価償却累計額 △	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	0	0	0
権利	0	0	0	次期繰越活動増減差額	86,297,727	75,314,004	10,983,723
ソフトウェア	1,080,566	1,580,256	△499,690	次期繰越活動増減差額	86,297,727	75,314,004	10,983,723
無形リース資産	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	10,983,723	5,852,834	5,130,889
投資有価証券	0	0	0				
長期貸付金	0	0	0				
拠点区分間長期貸付金	0	0	0				
サービス区分間長期貸付金	0	0	0				
退職給付引当資産	5,610,700	6,838,414	△1,227,714				
長期預り金積立資産	0	0	0				
その他の積立資産	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				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	265,619,111	259,132,378	6,486,733	純資産の部合計	258,577,757	250,952,140	7,625,617
				負債及び純資産の部合計	285,619,111	259,132,378	6,486,733

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

平成19年3月31日以前取得の有形固定資産・・・旧定額法（残存価格10%）

平成19年4月1日以降取得の有形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

無形固定資産・・・定額法（残存価格0%）

所有権移転ファイナンス取引に係るリース資産・・・自己所有の固定資産と同じ原価償却方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産・・・リース期間を耐用年数とする定額法（残存価格0%）

#### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職金の支給に備えるため、県共済会掛金残高のうちの法人拠出額と同額を計上

### 2. 重要な会計方針の変更

該当なし

### 3. 採用する退職給付制度

#### (1) 財団法人三重県社会福祉事業職員共済会退職共済制度

#### (2) 独立行政法人福祉医療機構社会福祉施設職員等退職手当共済制度

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

#### (1) 身体障害者支援施設ケアホ拠点計算書類(第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

#### (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

ア 身体障害者支援施設ケアホーム熊南

#### (3) 拠点区分資金収支明細書(会計基準別紙3(10))は省略している。

### 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	158,972,702	0	5,080,494	153,892,208
合 計	158,972,702	0	5,080,494	153,892,208

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

該当なし

#### 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当なし

#### 8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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）	435,980,146	282,078,938	153,901,208
建物（その他）	1,388,400	832,054	556,346
車両運搬具	8,886,160	8,770,483	115,677
器具・備品	36,224,853	26,966,420	9,258,433
ソフトウェア	5,738,670	4,658,104	1,080,566
合 計	488,218,229	323,305,999	164,912,230

#### 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

該当なし

#### 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

該当なし

#### 11. 重要な後発事象

該当なし

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

該当なし